



Jahresabschluss 2015

des Landkreises Nienburg / Weser

Jahresabschluss 2015

(gem. § 128 Abs. 2 u. 3 NKomVG)

Inhalt

Teil I

Feststellung des Jahresabschlusses durch den Landrat	1
Bilanz	2
Ergebnisrechnung	5
Finanzrechnung	6
Vollständigkeitserklärung	9
 Anhang	 12
Anlagen zum Anhang	
- Rechenschaftsbericht	13
- Anlagenübersicht	75
- Forderungsübersicht	77
- Schuldenübersicht	79
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	81
- Rückstellungsübersicht	85

Feststellung des Jahresabschlusses 2015

**Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2015 wird gemäß
§ 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG festgestellt.**

Nienburg, 23. Mai 2016

(Landrat)

Landkreis Nienburg/Weser
Bilanz 2015

Saldo in €

01.01.2015 31.12.2015

AKTIVA

1.	Immaterielles Vermögen	53.634.289,71	55.206.883,39
1.1	Konzession	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	488.917,04	526.699,43
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	52.915.372,67	54.450.183,96
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
1.7	Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	230.000,00	230.000,00
2.	Sachvermögen	151.505.884,50	161.505.530,70
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.088.289,01	3.117.035,14
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.231.537,58	91.010.680,24
2.3	Infrastrukturvermögen	42.326.466,90	42.130.857,46
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	3.061.939,52	3.055.494,91
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	43.820,40	43.247,60
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.647.937,79	1.476.095,72
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.250.732,50	6.315.970,14
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.855.160,80	14.356.149,49
3.	Finanzvermögen	10.387.050,92	11.358.685,88
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	50.000,00
3.2	Beteiligungen	169.243,85	169.243,85
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	97.079,01	84.564,37
3.5	Wertpapiere	2.945.715,93	2.945.659,47
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.916.964,43	3.138.681,66
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.376.760,32	1.116.546,65
3.8	Privatrechtliche Forderungen	3.831.287,38	3.853.989,88
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	41.348,17	4.834.743,43
4.1	Liquide Mittel	41.348,17	4.834.743,43
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	4.948.976,41	5.595.339,03
	Bilanzsumme	220.517.549,71	238.501.182,43

01.01.2015 31.12.2015

P A S S I V A

1.	Nettoposition	97.790.113,93	99.870.950,80
1.1	Basis-Reinvermögen	26.778.695,15	28.752.541,68
1.1.1	Reinvermögen	39.456.646,97	38.598.270,67
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (-)	-12.677.951,82	-9.845.728,99
1.2	Rücklagen	6.613.981,82	7.470.540,50
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	6.613.981,82	7.470.540,50
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-268.704,11	-889,74
1.3.1	Ergebnis des Vorjahres	-268.704,11	-3.100.926,94
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	3.159.843,25
1.3.3	Außerordentliches Ergebnis	0,00	(499.518,34)
1.4	Sonderposten	64.666.141,07	63.648.758,36
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	63.182.937,21	62.576.935,02
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.473.237,20	1.063.433,55
1.4.6	Sonstige Sonderposten	9.966,66	8.389,79
2.	Schulden	63.217.955,29	73.813.835,40
2.1	Geldschulden	57.134.320,44	68.784.475,57
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	50.819.377,81	63.784.475,57
2.1.3	Liquiditätskredite	6.314.942,63	5.000.000,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.468.544,70	4.504.580,01
2.4	Transferverbindlichkeiten	307.536,46	673.151,70
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für lfd. Zwecke	213.775,18	170.874,38
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	31.407,58	438.699,98
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für Investitionen	62.353,70	63.577,34
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.307.553,69	-148.371,88
2.5.1	Durchlaufende Posten	598.675,62	933.131,48
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	598.675,62	933.131,48
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	708.878,07	-1.081.503,36
3.	Rückstellungen	59.364.556,71	61.954.546,22
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	54.788.807,00	55.855.512,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit, Urlaub,	1.808.624,94	1.616.401,10
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	400.000,00	1.314.550,96
3.8	Andere Rückstellungen	2.367.124,77	3.168.082,16
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	144.923,78	2.861.850,01
	Bilanzsumme	220.517.549,71	238.501.182,43

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

insbesondere

Haushaltsreste	10.995.719,53
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	3.020.970,89
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	71.593,65

Gesamtergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014 €	Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich 2015 €
		1	2	3	4
	ordentliche Erträge				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.871.936,13	1.930.400	1.934.098,18	3.698,18
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.041.657,76	103.842.000	103.673.980,19	-168.019,81
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	4.403.064,47	4.565.300	4.480.342,43	-84.957,57
4.	sonstige Transfererträge	7.628.239,58	6.233.100	6.329.423,20	96.323,20
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.543.267,95	5.291.600	5.612.484,36	320.884,36
6.	privatrechtliche Entgelte	7.257.112,62	7.783.100	8.636.642,74	853.542,74
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.628.165,43	54.095.000	51.328.874,65	-2.766.125,35
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	826.183,24	881.100	931.328,05	50.228,05
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	18.359,48	18.359,48
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.142.299,92	2.627.800	2.636.411,19	8.611,19
12.	= Summe ordentliche Erträge	178.341.927,10	187.249.400	185.581.944,47	-1.667.455,53
	ordentliche Aufwendungen				
13.	Aufwendungen für aktives Personal	34.526.879,86	35.965.300	34.257.412,55	-1.707.887,45
14.	Aufwendungen für Versorgung	1.139.820,69	500	1.493.438,73	1.492.938,73
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.668.957,19	17.421.200	17.936.123,69	514.923,69
16.	Abschreibungen	9.253.329,65	8.996.900	9.076.231,50	79.331,50
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.451.065,38	1.608.200	1.384.819,16	-223.380,84
18.	Transferaufwendungen	97.678.735,78	104.027.200	101.648.689,75	-2.378.510,25
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	15.798.037,31	18.020.800	16.833.957,55	-1.186.842,45
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	175.516.825,86	186.040.100	182.630.672,93	-3.409.427,07
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 - 20)	2.825.101,24	1.209.300	2.951.271,54	1.741.971,54
22.	außerordentliche Erträge	597.061,14	502.200	859.489,36	357.289,36
23.	außerordentliche Aufwendungen	589.939,55	589.900	710.723,70	120.823,70
24.	außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 - 23)	7.121,59	-87.700	148.765,66	236.465,66
	= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)	2.832.222,83	1.121.600	3.100.037,20	1.978.437,20

Gesamtfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 €	Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich 2015 €
		1	2	3	4
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.872.259,33	1.930.400	1.934.183,31	3.783,31
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.901.014,93	103.916.400	104.620.397,41	703.997,41
3.	sonstige Transfereinzahlungen	7.616.918,48	6.233.100	6.196.299,91	-36.800,09
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.049.512,48	5.291.600	5.303.722,32	12.122,32
5.	privatrechtliche Entgelte	7.481.511,35	7.787.400	8.547.380,60	759.980,60
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.709.417,70	54.148.600	53.205.922,97	-942.677,03
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	827.772,59	881.100	932.208,34	51.108,34
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.282.433,03	1.403.200	1.551.551,73	148.351,73
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.740.839,89	181.591.800	182.291.666,59	699.866,59
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
11.	Auszahlungen für aktives Personal	32.464.445,45	34.710.300	34.294.902,76	-415.397,24
12.	Auszahlung für Versorgung	491,69	500	515,73	15,73
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.884.354,25	17.456.900	16.891.320,59	-565.579,41
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.814.175,28	1.608.200	1.374.022,73	-234.177,27
15.	Transferauszahlungen	96.279.778,61	104.254.400	102.128.875,15	-2.125.524,85
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.528.010,88	18.348.300	15.650.132,70	-2.698.167,30
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.971.256,16	176.378.600	170.339.769,66	-6.038.830,34
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 - Zeile 17)	12.769.583,73	5.213.200	11.951.896,93	6.738.696,93
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.859.296,37	5.586.000	5.029.569,23	-556.430,77
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	26.474,95	0	4.581,85	4.581,85
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0	86,12	86,12
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	12.002,04	12.300	12.514,64	214,64
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.897.773,36	5.598.300	5.046.751,84	-551.548,16
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	125.968,05	218.000	476.211,62	258.211,62
26.	Baumaßnahmen	7.483.145,14	11.972.700	13.929.808,85	1.957.108,85
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.511.976,62	2.600.200	2.344.342,97	-255.857,03
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	18,54	18,54
29.	Aktivierbare Zuwendungen	7.828.994,18	6.701.000	6.620.503,72	-80.496,28
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.950.083,99	21.491.900	23.370.885,70	1.878.985,70

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014 €	Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich 2015 €
		1	2	3	4
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeile 24 - Zeile 31)	-11.052.310,63	-15.893.600	-18.324.133,86	-2.430.533,86
33.	= Finanzmittel-Überschuß/-fehlbetrag (=Zeile 18 + Zeile 32)	1.717.273,10	-10.680.400	-6.372.236,93	4.308.163,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	12.250.000,00	15.893.600	17.333.000,00	1.439.400,00
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	7.994.534,87	4.650.400	4.367.902,24	-282.497,76
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeile 34 - Zeile 35)	4.255.465,13	11.243.200	12.965.097,76	1.721.897,76
37.	= Finanzierungsmittelbestand (=Zeilen 33 + 36)	5.972.738,23	562.800	6.592.860,83	6.030.060,83
38.	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	83.347.678,58		50.773.156,32	
39.	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	89.047.287,39	0	51.257.679,26	
40.	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (= Zeilen 38 - 39)	-5.699.608,81		-484.522,94	
41.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Liquiditätskredite)	-1.546.723,88	0	-1.273.594,46	
42.	- Liquiditätskredite zum Ende des Jahres	-5.000.000,00	0	-5.000.000,00	
43.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquidität am Ende des Jahres) (= Zeilen 37, 40, 41 und 42)	-6.273.594,46		-165.256,57	

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2015

Jahresabschluss 2015

1. In dem erstellten Jahresabschluss 2015 sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge und sämtliche Aus- und Einzahlungen enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht.
2. Alle bewertungserheblichen Umstände sind nach derzeitigem Kenntnisstand in den Jahresabschluss 2015 eingearbeitet worden.
3. Ein Beteiligungsbericht für das Jahr 2015 wird dem Haushaltsplan 2017 beigelegt.
4. Mitgliedschaften von Kreistagsabgeordneten und des Hauptverwaltungsbeamten (HVB) oder Vertreter des HVB in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 AktG sind Ihnen vollständig angegeben worden.
5. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am 31.12.2015 nicht.
6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse bestanden am 31.12.2015 nur in der Höhe, in der sie aus den Büchern und Aufzeichnungen ersichtlich sind oder Ihnen mitgeteilt wurden.
7. Rückgabeverpflichtungen für im Jahresabschluss 2015 ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für die in dem Jahresabschluss 2015 ausgewiesenen Vermögensgegenstände bestanden am 31.12.2015 nicht.
8. Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte und Zins- und Währungsswaps), bestanden am 31.12.2015 nicht.

9. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Landkreises Nienburg/Weser von Bedeutung sind, lagen am 31.12.2015 und liegen auch zurzeit nicht vor.
10. Alle für die Beurteilung der Lage des Landkreises Nienburg/Weser wesentlichen Gesichtspunkte hinsichtlich erwarteter Entwicklungen sowie die analog § 289 HGB erforderlichen Angaben haben wir Ihnen überlassen. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss der Eröffnungsbilanzherstellung haben sich bisher nicht ereignet.

Bücher und Schriften, Risikoerkennung

1. Die Unterlagen des Landkreises Nienburg/Weser werden vollständig zur Verfügung gestellt.
2. In den Unterlagen sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für die Erstellung des Jahresabschlusses 2015 erforderlich sind.
3. Im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen bleiben auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar und werden innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht.
4. Die nach der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
5. Bei den Inventuren sind durch die Verantwortlichen vor Ort die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
6. Das NKomVG i. v. m. der GemHKVO erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden beachtet.

Aufklärungen und Nachweise

Als Auskunftspersonen stehen die nachfolgend aufgeführten Personen zur Verfügung:

- Frau Gun Dachs (Fachbereichsleitung 13)
- Herr Gerd Pröstler (Fachdienstleitung 131)
- Herr Christian Hillmann (Finanzbuchhaltung und Fachdienstleitung 132)
- Herr Thomas Bruchmann (Ziele und Kennzahlen)
- Frau Annika Scholz (Anlagenbuchhaltung und Bilanz)
- Herr Andreas Kuhlenkamp (Darlehen und Kredite)

Nienburg, den 20. Mai 2016

Landkreis Nienburg/Weser

- Fachbereich Finanzen -

Anhang gem. § 55 Abs. 2 GemHKVO

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz in den nachfolgenden Punkten geändert.

- Das Konto 063000 wird nach den Vorgaben des LSN in der Bilanz nicht mehr dargestellt. Bei der Umstellung wurde ein Buchwert in Höhe von 359.200,24 Euro von Konto 063000 auf Konto 072000 zum 01.01.2014 umgebucht.
- Der Parkplatz in der Rühmkorffstraße, Bilanzwert 91.683,56 €, wurde zum 01.01.2014 von Konto 035000 auf Konto 029200 umgebucht.

Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte einbezogen.

Folgende wesentliche außerordentliche oder periodenfremde Erträge und Aufwendungen sind entstanden:

Ertrag

Produkt	Erläuterung	Betrag
31010	Erstattung Bildung und Teilhabe	546.630,65
31410	Erstattung Bildung und Teilhabe	172.776,21
36221	Schlusszahlung ESF-Mittel 2011 - 2013	74.446,24

Aufwand:

Produkt	Erläuterung	Betrag
17510	Rückstellung Aufwendung der gemeinsamen Leitstelle	130.000,00
17520	Rückstellung Aufwendung der gemeinsamen Leitstelle	197.000,00
21181	Spitzabrechnung 2014	227.189,93

Es besteht ein Fehlbetrag aus 2010 in Höhe von 3.101.124,94 €

Landkreis Nienburg/Weser

R e c h e n s c h a f t s b e r i c h t

für das Haushaltsjahr 2015

Gliederung

1. Allgemeines	15
2. Zusammenfassung	15
3. Kennzahlen.....	16
4. Ausführung des Haushaltsplanes	17
4.1. Ergebnisrechnung.....	17
4.1.1. Produktbereich Kreisorgane (10)	26
4.1.2. Produktbereich Service und Personal (11)	27
4.1.3. Produktbereich Finanzen (13).....	29
4.1.4. Produktbereich Rechnungsprüfung (14)	30
4.1.5. Produktbereich Recht (15)	31
4.1.6. Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)	32
4.1.7. Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18).....	34
4.1.8. Produktbereich Bildung und Kultur (21)	35
4.1.9. Produktbereich Volkshochschule (27)	37
4.1.10. Produktbereich Soziales (31).....	38
4.1.11. Produktbereich Jugend (36).....	41
4.1.12. Produktbereich Gesundheitsdienste (41).....	45
4.1.13. Produktbereich Bauen (52)	47
4.1.14. Produktbereich Regionalentwicklung (54)	48
4.1.15. Produktbereich Umwelt (55)	49
4.1.16. Produktbereich Allgem. Finanzwirtschaft (61).....	51
4.1.17. Budgetbereich Personalaufwendungen	52
4.1.18. Budgetbereich Abschreibungen/Auflösung Sonderposten.....	53
4.1.19. Interne Leistungsbeziehungen.....	53
4.2. Finanzrechnung	54
4.2.1. Investitionen.....	59
4.2.2. Haushaltsreste	64
4.3. Haushaltsüberschreitungen	64
5. Bilanz	65
5.1. Aktiva	65
5.1.1. Immaterielles Vermögen	65
5.1.2. Sachvermögen.....	66
5.1.3. Finanzvermögen	66
5.1.4. Liquide Mittel.....	67
5.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung	67
5.2. Passiva	68
5.2.1. Basis-Reinvermögen	68
5.2.2. Rücklagen.....	68
5.2.3. Jahresergebnis	69
5.2.4. Sonderposten	69
5.2.5. Schulden.....	70
5.2.6. Rückstellungen	70
5.2.7. Passive Rechnungsabgrenzung	71
5.3. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre	72
6. Zusammenfassende Feststellungen und Ausblick auf die Folgejahre	73

1. Allgemeines

Gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG besteht der Jahresabschluss aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz sowie einem Anhang. Diesem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Im Rechenschaftsbericht werden gem. § 57 GemHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage dargestellt.

Dazu wird eine Bewertung vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch ggf. Vorgänge von besonderer Bedeutung darstellen, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen, soweit sie von besonderer Bedeutung sind.

2. Zusammenfassung

Beim Umstieg auf die Doppik im Jahr 2008 wurde ein kameraler Sollfehlbetrag in Höhe von 29,5 Mio. Euro festgestellt. Die Ergebnisse der folgenden Jahre waren - ausgenommen das Jahr 2010 – durchweg positiv, sodass der Sollfehlbetrag, ohne Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2015, einen Stand von 9,8 Mio. Euro hat. Der Landkreis hat außerdem den Fehlbetrag aus 2010 in Höhe von 3,1 Mio. Euro abzubauen. Die investiven Schulden stiegen in den Jahren seit 2008 von 33,6 Mio. Euro auf 63,8 Mio. Euro an. Die Liquidität verbesserte sich von -33 Mio. Euro auf -165 T Euro Ende 2015.

Die Ergebnisrechnung 2015 schließt insgesamt mit einem Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 2.951.271,54 Euro sowie einem außerordentlichen Überschuss in Höhe von 148.765,66 Euro. Hieraus errechnet sich ein Gesamtüberschuss in Höhe von **3.100.037,20 Euro**.

In der Finanzrechnung beträgt der Überschuss der Salden aus den zahlungswirksamen Vorgängen der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit 6.592.860,83 Euro.

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden Kredite in Höhe von 17,3 Mio. Euro aufgenommen. Für investive Zwecke erhielt der Landkreis im Jahr 2015 Zuwendungen in Höhe von rd. 5 Mio. Euro.

3. Kennzahlen

Jahresabschlussanalysen 2013 bis 2015

	31.12.13	31.12.14	31.12.15
	%	%	%
Aufwandsdeckungsgrad	104,6	101,6	101,6
(Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen)			
Eigenkapitalquote 1	14,6	15,0	15,2
(Nettoposition * 100 / Bilanzsumme)			
Eigenkapitalquote 2	45,0	44,3	41,9
((Nettoposition + Sonderposten) * 100 / Bilanzsumme)			
Infrastrukturquote	19,0	19,2	17,7
(Infrastrukturvermögen * 100 / Bilanzsumme)			
Allgemeine Umlagequote	29,8	31,1	31,0
(Kreisumlage * 100 / ordentliche Erträge)			
Personalintensität	20,6	20,3	19,5
(Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)			
Abschreibungsintensität	4,9	4,8	4,7
(Abschreibungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)			
Transferaufwandsquote	55,8	55,7	55,7
(Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)			
Zinslastquote	1,0	0,8	0,8
(Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)			
Liquiditätskreditquote	6,6	3,5	2,7
(Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge)			
Reinvestitionsquote	147,9	202,6	284,0
(Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen)			
Verschuldungsgrad	54,9	55,6	56,9
(Schulden incl. Rückstellungen * 100 / Bilanzsumme)			

4. Ausführung des Haushaltsplanes

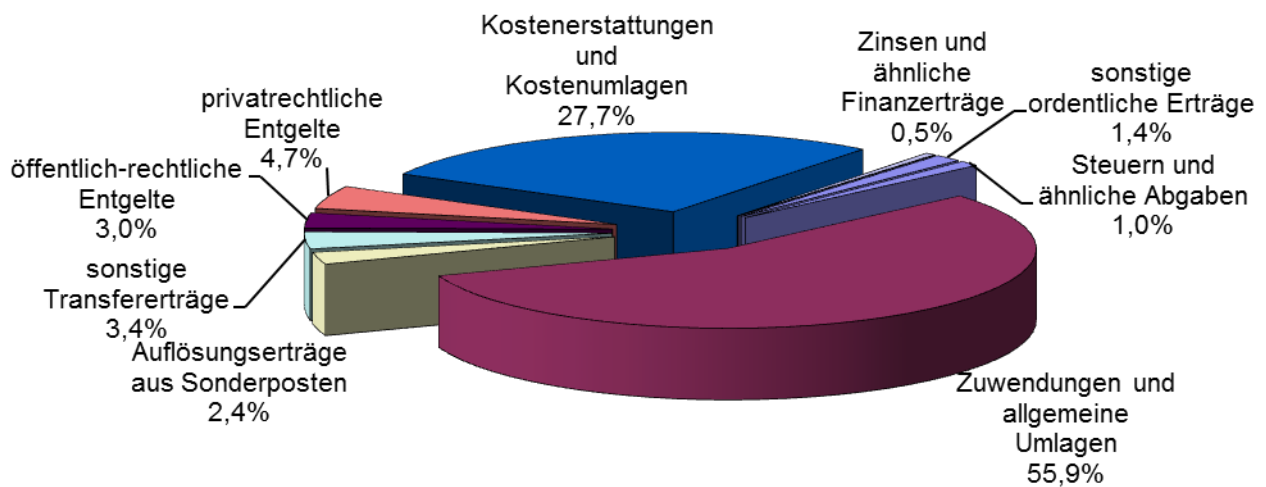
4.1. Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014 €	Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich 2015 €
	1	2	3	4
ordentliche Erträge				
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.871.936,13	1.930.400	1.934.098,18	3.698,18
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.041.657,76	103.842.000	103.673.980,19	-168.019,81
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.403.064,47	4.565.300	4.480.342,43	-84.957,57
4. sonstige Transfererträge	7.628.239,58	6.233.100	6.329.423,20	96.323,20
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.543.267,95	5.291.600	5.612.484,36	320.884,36
6. privatrechtliche Entgelte	7.257.112,62	7.783.100	8.636.642,74	853.542,74
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.628.165,43	54.095.000	51.328.874,65	-2.766.125,35
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	826.183,24	881.100	931.328,05	50.228,05
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	18.359,48	18.359,48
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.142.299,92	2.627.800	2.636.411,19	8.611,19
12. = Summe ordentliche Erträge	178.341.927,10	187.249.400	185.581.944,47	-1.667.455,53
ordentliche Aufwendungen				
13. Aufwendungen für aktives Personal	34.526.879,86	35.965.300	34.257.412,55	-1.707.887,45
14. Aufwendungen für Versorgung	1.139.820,69	500	1.493.438,73	1.492.938,73
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.668.957,19	17.421.200	17.936.123,69	514.923,69
16. Abschreibungen	9.253.329,65	8.996.900	9.076.231,50	79.331,50
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.451.065,38	1.608.200	1.384.819,16	-223.380,84
18. Transferaufwendungen	97.678.735,78	104.027.200	101.648.689,75	-2.378.510,25
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.798.037,31	18.020.800	16.833.957,55	-1.186.842,45
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	175.516.825,86	186.040.100	182.630.672,93	-3.409.427,07
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 - 20)	2.825.101,24	1.209.300	2.951.271,54	1.741.971,54
22. außerordentliche Erträge	597.061,14	502.200	859.489,36	357.289,36
23. außerordentliche Aufwendungen	589.939,55	589.900	710.723,70	120.823,70
24. außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 - 23)	7.121,59	-87.700	148.765,66	236.465,66
= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)	2.832.222,83	1.121.600	3.100.037,20	1.978.437,20

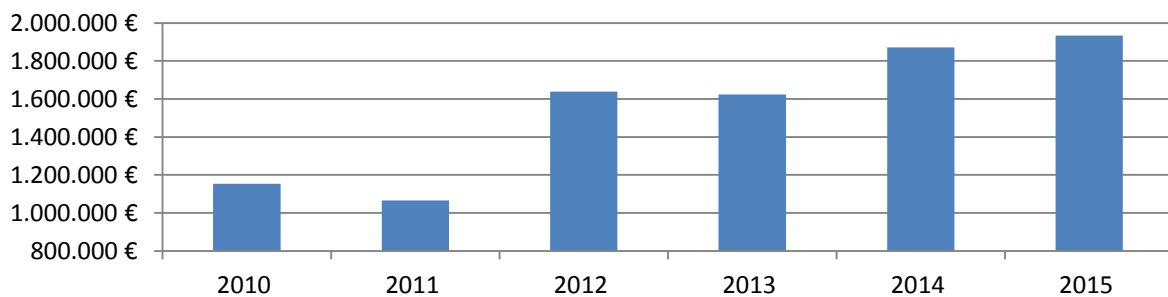
	2009 in €	2010 in €	2011 in €	2012 in €	2013 in €	2014 in €
Jahresergebnis	4.075.538,24	-3.101.124,94	1.832.238,30	1.825.886,15	8.204.582,62	2.832.222,83

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Erträge 2015

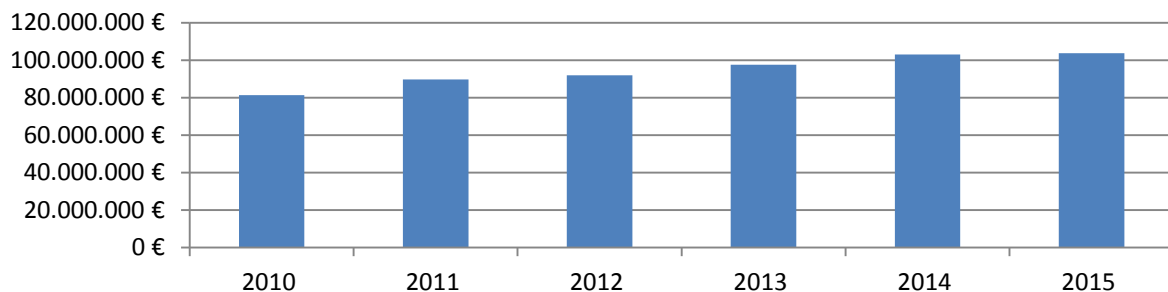


1. Steuern und Abgaben



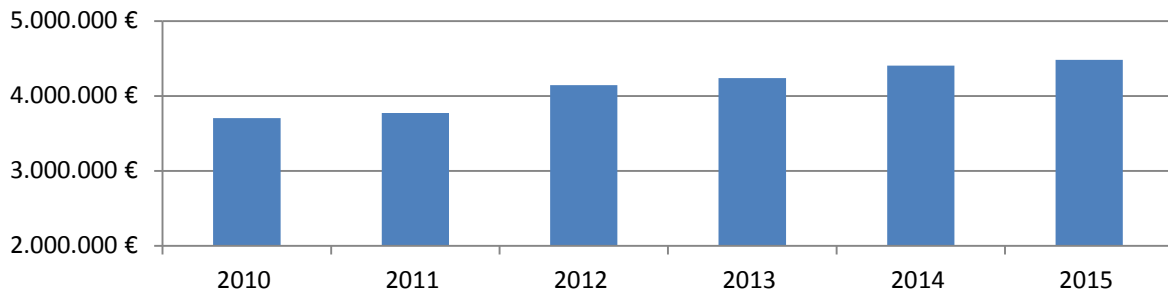
Die Jagdsteuer und die Zuweisungen des Landes für die Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistung am Arbeitsmarkt (Einsparung von Wohngeld aufgrund der Einführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende) sind planmäßig eingegangen.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen



Mehrerträge in Höhe von rd. 470 T Euro als geplant konnten bei den Schlüsselzuweisungen vereinnahmt werden. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende in Höhe von 527 T Euro sowie im Bereich Kindertagespflege in Höhe von 132 T Euro durch zeitversetzte Abrechnung.

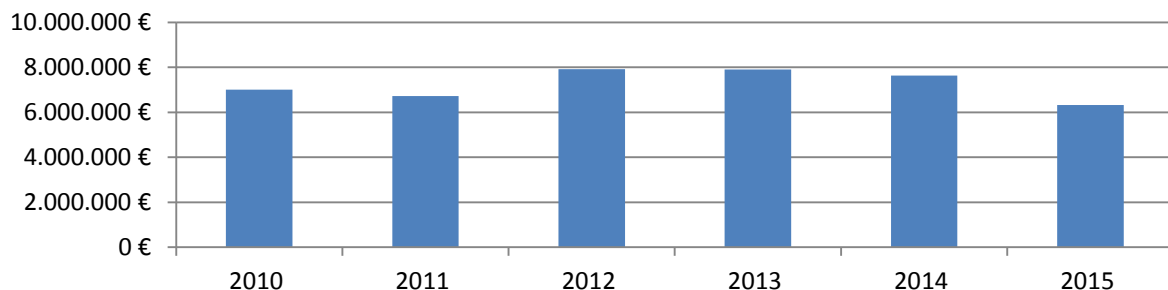
3. Auflösungserträge aus Sonderposten



Die für Investitionen erhaltenen Zuweisungen wurden zunächst in Sonderposten eingestellt. Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, für den die Zuwendung gewährt wurde, ertragswirksam aufgelöst.

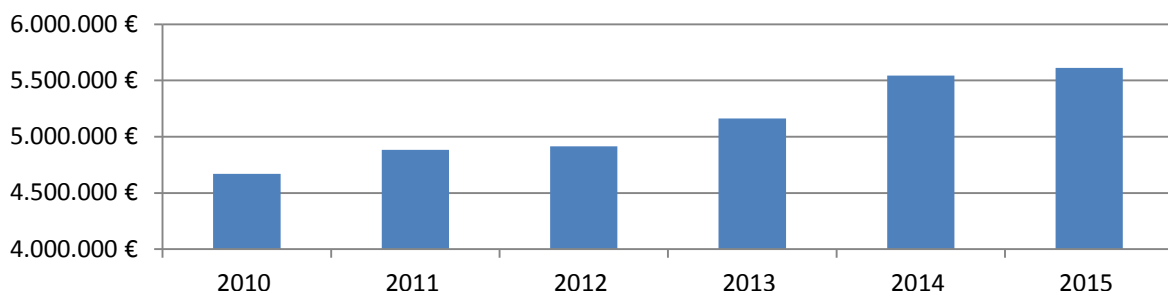
Im Vergleich zum Vorjahr konnten die Erträge um 77 T Euro gesteigert werden, erreichten aber um 85 T Euro nicht den Planungswert.

4. Sonstige Transfererträge



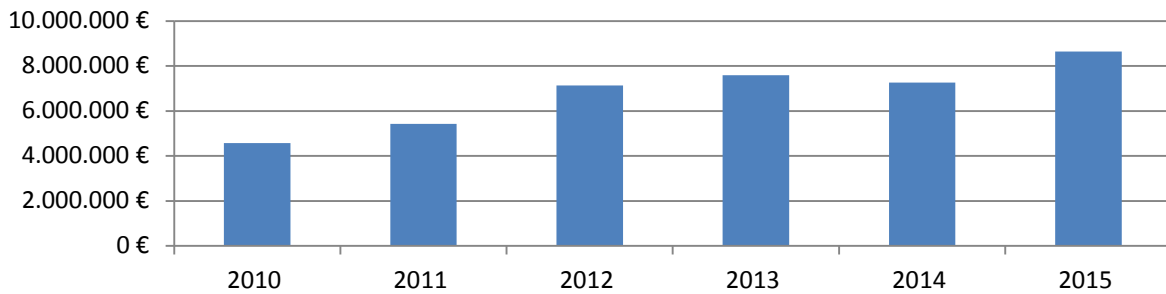
Die Erträge verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,3 Mio. Euro auf rd. 6,3 Mio. Euro. Der Planwert konnte um 96 T Euro gesteigert werden. Im Bereich Soziales gab es Mehrerträge in Höhe von 235 T Euro, in der Altenhilfe Mindererträge in Höhe von 215 T Euro. Größere Veränderungen zum Vorjahr sind bei der Eingliederungshilfe mit - 936 T Euro (durch die veränderten Buchungen der Rückzahlungen), in der Altenhilfe mit +200 T Euro und im Allgemeinen Sozialen Dienst mit -120 T Euro zu erkennen.

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte



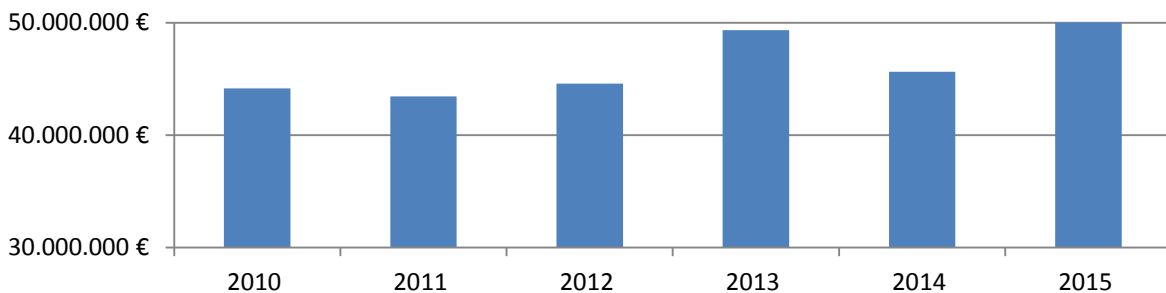
Die Erträge konnten im Vergleich zum Vorjahr leicht auf 5,6 Mio. Euro gesteigert werden. Abweichungen zum Plan sind vor allem im Bereich Bauordnung mit +114 T Euro sichtbar.

6. Privatrechtliche Entgelte



Im Bereich des Rettungsdienstes entwickelten sich die Erträge im Verhältnis zum Vorjahr um rd. 1,38 Mio. Euro positiver. Die dortigen Planansätze konnten um 800 T Euro überschritten werden.

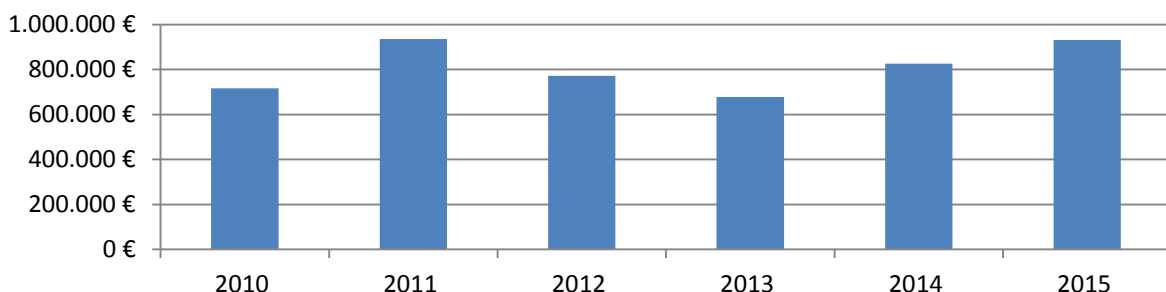
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen



Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 5,7 Mio. Euro. Dies resultiert vor allem aus der Abrechnung des Quotalen Systems (+2,87 Mio. Euro), den erhöhten Erstattungen des Landes für die Asylbewerber (+1,5 Mio. Euro) sowie für einen Jungedhilfefall für mehrere Jahre (+363 T Euro). Mindererträge im Vergleich zum Vorjahr (-301 T Euro) waren bei den Schulen bzgl. der Schulsozialarbeit zu verzeichnen, da die Gegenfinanzierung durch das Bildungs- und Teilhabepaket ausgelaufen ist.

Im Vergleich zur Planung erreichten die Erträge um 2,8 Mio. Euro nicht den Ansatz (-5,38%). Die Planungen wurden u. a. im Rahmen des Quotalen Systems um 1,6 Mio. Euro nicht erreicht, bei der Grundsicherung um 500 T Euro und bei der Opferentschädigungsleistung um 370 T Euro. Die Ansätze übertroffen wurden in den Bereichen Allgemeiner Sozialer Dienst (+378 T Euro) und Pflegekinderdienst (+343 T Euro).

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

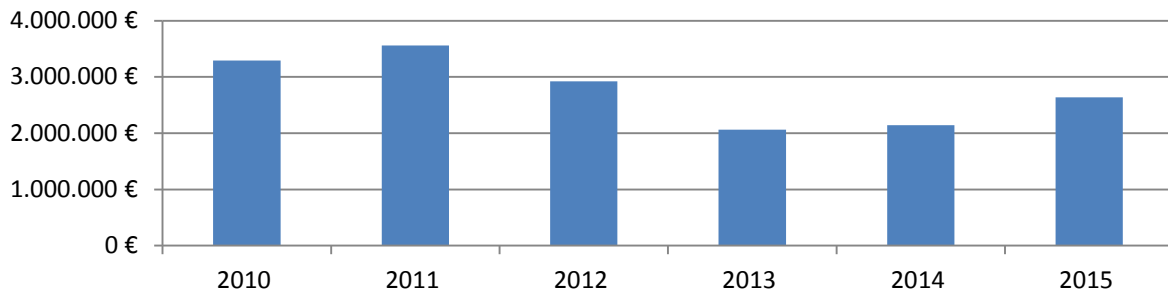


Zinsen für Finanzanlagen sowie die Dividende der Avacon AG und die Erstattung der Körperschaftssteuer werden hier gebucht. Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 105 T Euro und fielen um 50 T Euro höher aus als geplant.

9. aktivierte Eigenleistungen

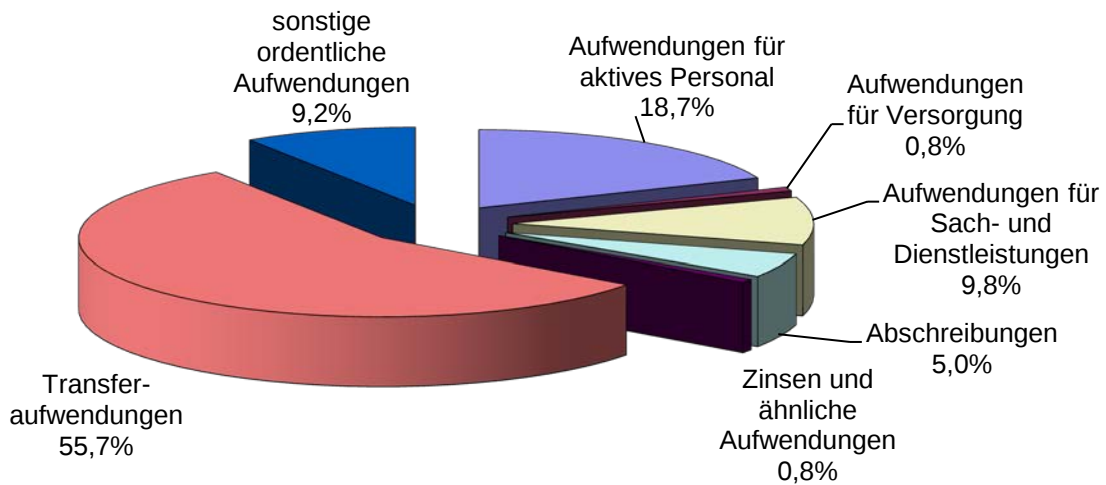
Aktiviertete Eigenleistungen stellen den monetären Wert der vom Landkreis selbst hergestellten Vermögensgegenstände für die eigene Aufgabenerledigung dar. Hierunter fallen hauptsächlich die Planungsleistungen der Ingenieure und Architekten für die Bauvorhaben Flachdachsanierung Astrid-Lindgren-Schule Nienburg, Brandschutzsanierung und Datennetz im Gymnasium Stolzenau und die Sanierung des Therapiebades Helen-Keller Schule Stolzenau.

11. Sonstige ordentliche Erträge

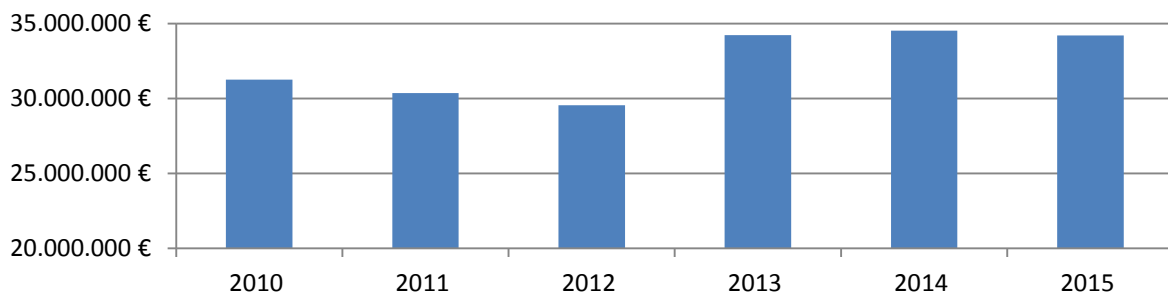


Hier werden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie Verwarn- und Bußgelder und Säumniszuschläge vereinnahmt. Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 494 T Euro, insbesondere im Bereich Straßenverkehr (+296 T Euro).

Aufwendungen 2015

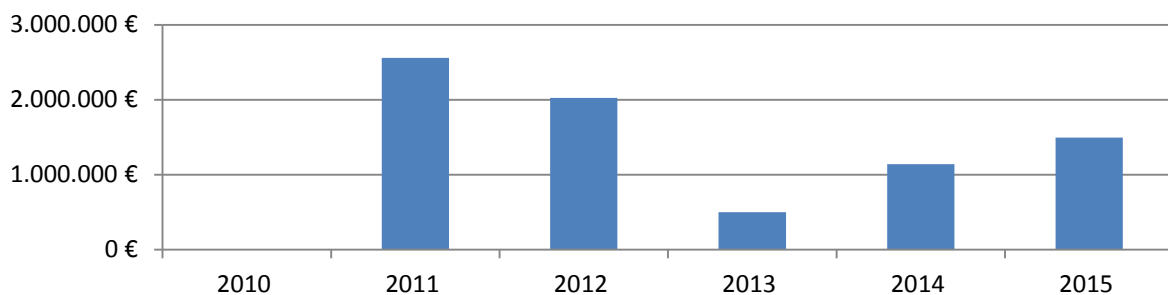


13. Aufwendungen für aktives Personal



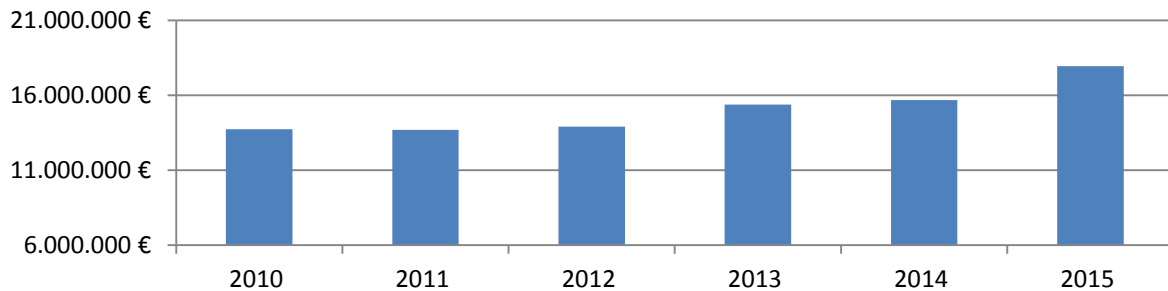
Die Personalkosten sanken im Vergleich zum Vorjahr um 329 T Euro. Differenziert betrachtet stiegen die Bezüge und Sozialversicherungsleistungen um rd. 1,3 Mio. Euro. Dagegen wurden den Pensionsrückstellungen rd. 1,6 T Euro weniger zugeführt. Im Verhältnis zum Plan waren Einsparungen bei den Bezügen etc. mit rd. 545 T Euro und rd. 1,2 Mio. Euro bei den Rückstellungen zu verzeichnen.

14. Aufwendungen für Versorgung



Die Berechnung der Niedersächsischen Versorgungskasse ergab eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von insgesamt rd. 1,5 Mio. Euro, wobei die Vorausberechnung noch keinen Bedarf vorsah. Es ergab sich eine um 353 T Euro höhere Zuführung als im Vorjahr.

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

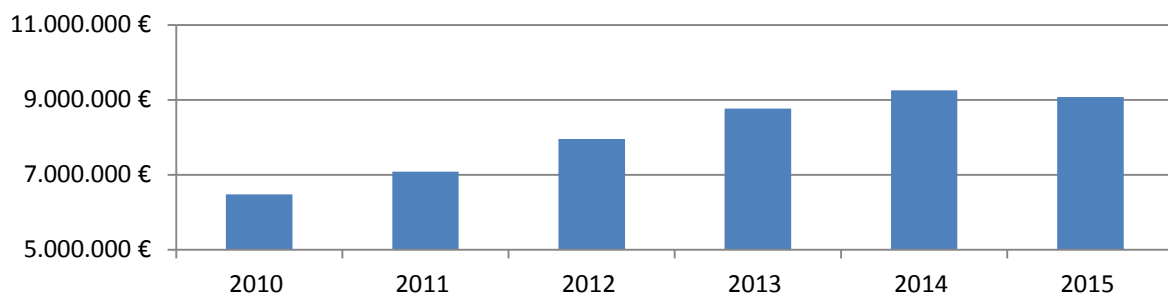


Hier wurden u. a. die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens, Kosten für die Beauftragten des Rettungsdienstes sowie für die Amtshilfe Erstaufnahme gebucht.

Die starke Steigerung zum Vorjahr um 2,3 Mio. Euro ist u. a. auf die veränderte Buchungssystematik zurückzuführen. Bis 2014 wurden für bereits erteilte Aufträge Haushaltsreste übertragen, ab sofort sind hier Rückstellungen zu bilden, die die Haushaltsrechnung sofort belasten. Höheren Aufwendungen im Bereich Brandschutz (+1 Mio. Euro), Liegenschaften (+1,2 Mio. Euro) und Asylbewerber (+600 T Euro) stehen geringere Aufwendungen im Bereich Soziales (-448 T Euro), im Naturschutz (-214 T Euro) und geringeren Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Kreisstraßen (-214 T Euro) gegenüber.

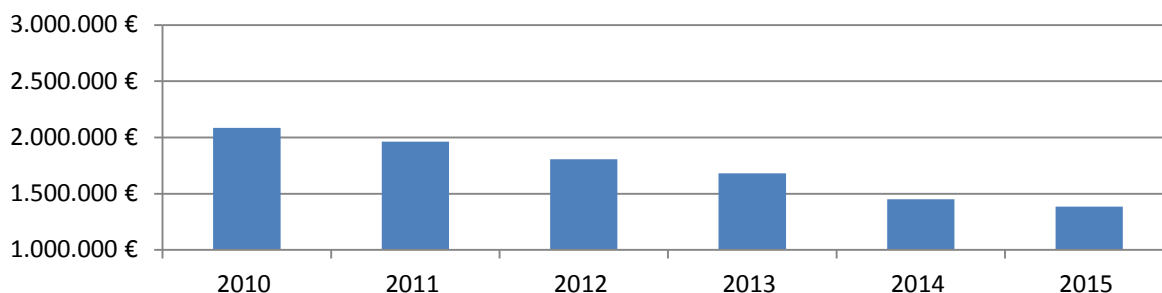
Geplant war ein Gesamtansatz von rd. 17,4 Mio. Euro, der durch Berücksichtigung der Haushaltsreste des Vorjahres in Höhe von 824 T Euro um 515 T Euro überschritten wurde.

16. Abschreibungen



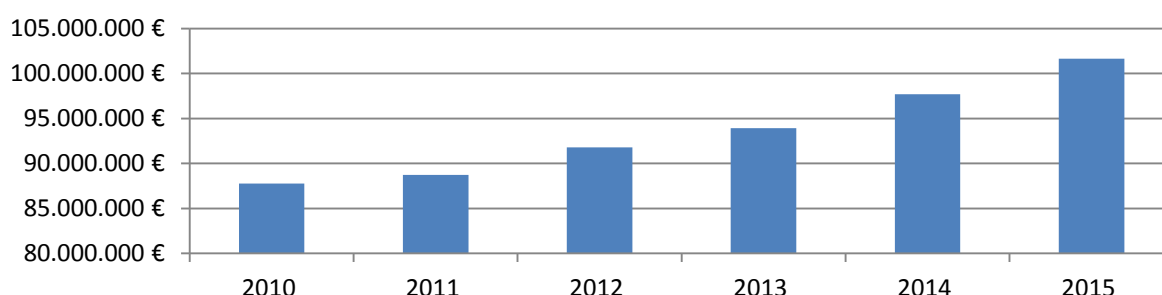
Die Abschreibungen sanken um 177 T Euro wie geplant auf 9 Mio. Euro. Dabei erhöhten sich die Abschreibungen für immaterielles Vermögen und Sachvermögen um 177 T Euro. Die Abschreibungen auf Forderungen sanken dagegen um 354 T Euro. Dies resultiert aus Einmaleffekten aus 2014.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen



Das Zinsniveau ist weiter niedrig. Die Liquidität hat sich positiv entwickelt. Außerdem wurden weniger Investitionskredite als geplant aufgenommen. Dies führte zu Einsparungen in Höhe von rd. 223 T Euro im Vergleich zum Plan und in Höhe von 66 T Euro im Vergleich zum Vorjahr.

18. Transferaufwendungen

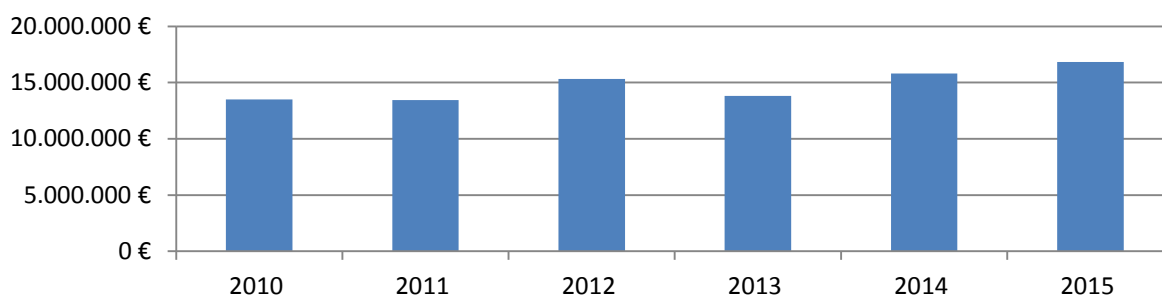


Transferaufwendungen sind Zuwendungen, die ohne Gegenleistung gewährt werden (Sozialleistungen, Jugendhilfe, Zuschüsse). Die Aufwendungen haben sich weiter von knapp 98 Mio. Euro im Vorjahr auf 101,6 Mio. Euro erhöht, blieben jedoch deutlich unter dem Planansatz von rd. 104 Mio. Euro.

Steigerungen zum Vorjahr ergaben sich vor allem im Bereich Asylbewerber (+3,1 Mio. Euro), in der Grundsicherung für Arbeitssuchende (+421 T Euro), der Sozialhilfe (+500 T Euro) und dem Pflegekinderdienst (+419 T Euro). Eine Verringerung war in den Bereichen Hilfe zur Pflege (-480 T Euro), Bundesleistungen (-236 T Euro) und Allgemeiner Sozialer Dienst (-436 T Euro) zu erkennen.

Im Vergleich zur Planung blieben folgende Bereiche erheblich unter den Planwerten: Eingliederungshilfe (-709 T Euro), Altenhilfe (-972 T Euro) und Allgemeiner Sozialer Dienst (-804 T Euro). Die Planwerte überschritten haben die Bereiche Asylbewerber (+1 Mio. Euro) und Pflegekinderdienst (+115 T Euro).

19. Sonstige Aufwendungen

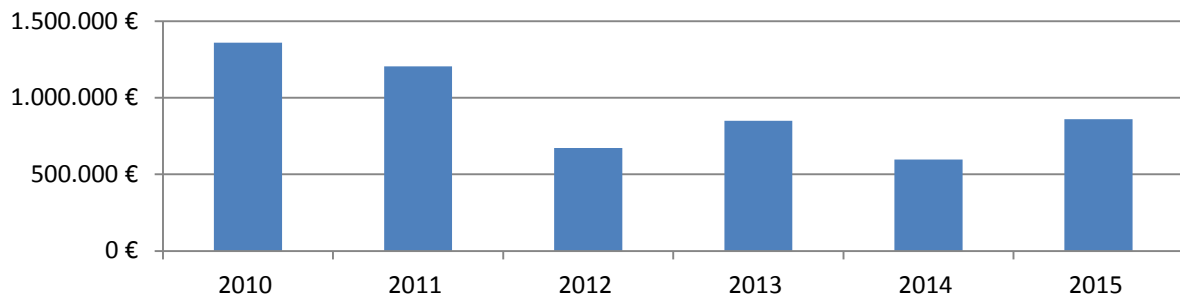


Zu den sonstigen Aufwendungen zählen u. a. die Geschäftsaufwendungen und die Erstattungen an Dritte. Sie stiegen um rd. 1 Mio. Euro. Insbesondere der Bereich Schulen hat eine Steigerung in Höhe von 320 T Euro für die Erstattung an Gemein-

den aufzuweisen. Im Bereich Brandschutz und Rettungsdienst wurde die Rückstellung für die gemeinsame Rettungsleitstelle in Stadthagen um 552 T Euro erhöht. Für den ÖPNV/die Schülerbeförderung wurde eine Rückstellung in Höhe von 150 T Euro gebildet.

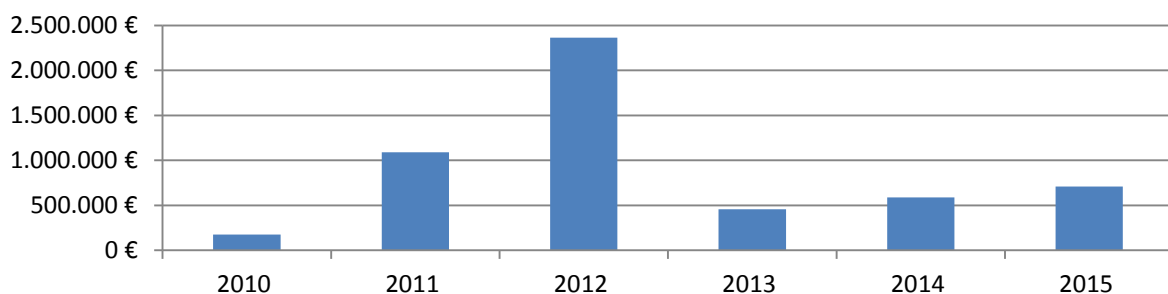
Der Planansatz wurde um 1,2 Mio. Euro unterschritten, im Bereich Schulen um 290 T Euro, beim Allgemeinen Sozialen Dienst um 231 T Euro, beim Pflegekinderdienst um 217 T Euro sowie bei den Kreisstraßen um 117 T Euro.

22. Außerordentliche Erträge



Die Erträge stiegen im Verhältnis zum Vorjahr um 262 T Euro. Eine Nachzahlung des Landes für zu Unrecht einbehaltene BuT-Leistungen des Jahres 2012 in Höhe von rd. 550 T Euro ist enthalten sowie weitere periodenfremde Erträge.

23. Außerordentliche Aufwendungen



Die Aufwendungen entstanden durch eine Zuführung zu Rückstellungen für die Rettungsleitstelle (rd. 330 T Euro) sowie Nachzahlungen für die Nienburger Schulen (rd. 230 T Euro). Die erhöhten außerordentlichen Aufwendungen in 2012 resultierten aus der Auflösung der Festwerte.

Ergebnisse der Teilhaushalte

Der Haushalt jedes Fachbereichs wurde zu einem Teilhaushalt (Produktbereich) zusammengefasst.

Die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel erfolgte im Rahmen der Budgetierung innerhalb der Produktgruppen. Für jede Produktgruppe ist die jeweilige Fachdienst- bzw. Fachbereichs- oder Stabsstellenleitung verantwortlich.

Ausgenommen sind die Personalaufwendungen sowie die Abschreibungen und Erlöse aus der Auflösung der Sonderposten. Hierzu gibt es eigene Aufstellungen, aus denen die Entwicklungen in den Produktgruppen zu erkennen sind.

4.1.1. Produktbereich Kreisorgane (10)

Verantwortlich: Herr Landrat Kohlmeier

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	572,68	0,00	3.186,08	3.186,08		2.613,40	556,35
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.279.382,07	1.352.700,00	1.357.104,49	4.404,49	100,33	77.722,42	106,07
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	1.278.809,39	1.352.700,00	1.353.918,41	-1.218,41	100,09	-75.109,02	105,87
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	1.279.256,95	1.352.700,00	1.354.880,39	-2.180,39	100,16	-75.623,44	105,91
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.237.142,03	1.255.400,00	1.291.872,66	36.472,66	102,91	54.730,63	104,42
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-42.114,92	-97.300,00	-63.007,73	34.292,27	64,76	-20.892,81	149,61

Budget Kreisorgane (101)

Verantwortlich: Herr Röttschke

Die Zielsetzungen des Profils 2020 sind durch konkrete Maßnahmen bzw. begleitende Beschlüsse der Kreispolitik weiter vertieft worden. Hierzu zählen u.a. die Beauftragung der Seniorenplanung, das Stipendienprogramm „Ärztlich willkommen“ sowie die Teilnahme am Wettbewerb Kommunalen Innenentwicklungsfonds.

Das Budget wurde um 45 T Euro unterschritten.

Budget Gleichstellungsbeauftragte (103)

Verantwortlich: Frau Bauer

Das Mentoring-Programm „Politik braucht Frauen“ wurde mit insgesamt 7 Abendveranstaltungen und einer Großveranstaltung erfolgreich durchgeführt. Die Leitung und Organisation des „Arbeitskreis Gleichstellung“ und Umsetzung daraus resultierender Themen/Veranstaltungen waren weitere Arbeitsschwerpunkte.

Das Budget wurde aufgrund von zahlreichen Kooperationen, die sich weiter im Aufbau befinden, erheblich unterschritten (-15 T Euro).

4.1.2. Produktbereich Service und Personal (11)

Verantwortlich: Frau Immel

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	2.280.786,13	2.246.900	2.056.731,55	-190.168,45	91,54	-224.054,58	90,18
B	Summe ordentliche Aufwendungen	14.980.947,97	15.760.100	15.533.196,37	-226.903,63	98,56	552.248,40	103,69
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-12.700.161,84	13.513.200	13.476.464,82	36.735,18	99,73	-776.302,98	106,11
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-12.715.655,51	13.529.900	13.513.121,41	16.778,59	99,88	-797.465,90	106,27
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	12.692.144,62	13.991.800	12.465.526,58	-1.526.273,42	89,09	-226.618,04	98,21
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.510,89	461.900	-1.047.594,83	-1.509.494,83	-226,80	-1.024.083,94	4455,79

Budget Personalwirtschaft (111)

Verantwortlich: Frau Podehl

Die Personalveränderungsquote ist leider unverändert hoch, sodass weiter mit Arbeitsbelastungen für Stellenausschreibungen und –auswahlen gerechnet werden muss. Die hausinterne Fortbildungsquote und die Fortbildungskosten pro Mitarbeiter blieben konstant mit 34 % und 85 Euro. Die Zahl der Mitarbeiter/innen ist weiter auf 725 gestiegen.

Das Budget wurde um 76 T Euro unterschritten und sank auch im Vergleich zum Vorjahr um 19 T Euro, da die Ansätze für Personalaufwendungen, Fortbildung sowie der Verwaltungsreform nicht ausgeschöpft wurden.

Budget Personalabrechnung (110, 112)

Verantwortlich: Herr Luersen

Die Anzahl der abzurechnenden Mitarbeiter/innen ist mit 788 Personen konstant geblieben. In 96% der Fälle wurden Reisekostenanträge, die bis zum 7. des Monats eingereicht wurden, zum Monatsende ausgezahlt.

Das Budget wurde aufgrund einer nicht veranschlagten Erstattung des Jobcenter um 18 T Euro unterschritten.

Budget Service und Wahlen (113)

Verantwortlich: Frau Friebe

Es wurden in den Fachbereichen Bauen, Regionalentwicklung, Schule und Bildung und Kultur Organisationsuntersuchungen durchgeführt.

Das Budget von rd. 380 T Euro wurde eingehalten.

Budget TUI-Organisation (114)

Verantwortlich: Herr Meyer

Die Server- und Desktop-Virtualisierung ist weitgehend abgeschlossen. Die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems ist aufgrund der personellen Situation zunächst nicht weiter forciert worden, dieses soll aber in den Jahren 2016/2017 nun verstärkt passieren, um die digitale Akte bis 2020 einzuführen. Für den Bereich der Integration von isolierten Fachverfahren sind Schnittstellen zur Zeiterfassung erfolgreich abgeschlossen worden und auch die Einnahmeverwaltung zwischen OPEN/Prosoz (Sozialwesen) und dem Finanzsystem H+H stand zum Stichtag 31.12.2015 kurz vor dem erfolgreichen Abschluss.

Die Anzahl der IT-Arbeitsplätze wuchs von 620 auf 650 im Kreishaus und seinen Außenstellen, in den Schulen blieb sie mit 1.500 konstant.

Das Budget von 936 T Euro wurde eingehalten.

Budget Liegenschaften (115)

Verantwortlich: Frau Rohwerder

Die Produktgruppe Liegenschaften umfasst die Bewirtschaftung und Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden, Schulen und Dienst- und Mietwohnungen.

Durch den zusätzlichen Einsatz einer technischen Leitung konnte eine personelle Unterstützung erreicht werden. Zum einen, um bestehende Vorhaben abzuarbeiten, aber auch, um Strukturen und Vorgehensweisen einzuführen bzw. umzusetzen.

Im Bereich der Verwaltungsgebäude wurden die Fassadensanierung am Kreishaus B und die Sanierung des Amtshauses fortgesetzt bzw. abgeschlossen. Das Ziel, den Betrieb der IGS ab dem Schuljahr 2016/2017 zu gewährleisten, wurde verfolgt und konnte auch so gehalten werden. Die Beschlüsse der Schulentwicklungsplanung wurden ebenso umgesetzt, z. B. mit der Planung der Mensa an der OBS Marklohe. Außerdem wurde die Baumaßnahme BBS abgewickelt sowie die Sanierung des Brandschutzes am Gymnasium Stolzenau fortgeführt. An der Förderschule in Stolzenau wurden die Bädertechnik und die Haustechnik saniert. Die im Zusammenhang mit Schulschließungen stehenden Verhandlungen und Ausgleichzahlungen wurden abgeschlossen und terminiert. Der Verkauf des Objekts Kleine Geest in Stolzenau wurde vorbereitet.

Von den 23 zu betreuenden Wohnungen waren 21 vermietet. Hier ist das Objekt Kleine Geest 14 in Stolzenau ausschlaggebend. Um die Verkaufsaussichten nicht einzuschränken, wurden zwei Wohnungen bis zur Veräußerung nicht wieder vermietet.

Es wurde nur vorsichtig renoviert. Der Kostendeckungsgrad belief sich auf 114 %.

Die geplanten Erträge konnten mit 445 T Euro erreicht werden. Die Summe der Aufwendungen wurde im Vergleich zur Planung (6,8 Mio. Euro) um 364 T Euro unterschritten. Aufgrund des milden Winters wurden die Ansätze für Heizung nicht ausgeschöpft. Auch externe Beratungen wurden nicht in dem geplanten Umfang durchgeführt. In Höhe von insgesamt 1,3 Mio. Euro wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung bzw. für bereits beauftragte Maßnahmen gebildet. Die periodenfremden Erträge und Aufwendungen entstanden durch Nebenkostenabrechnungen und Energieabrechnungen für 2014 sowie durch empfangene Schadensersatzleistungen und außerplanmäßige Abschreibungen.

4.1.3. Produktbereich Finanzen (13)

Verantwortlich: Frau Dachs

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	324.072,31	241.000	375.867,13	134.867,13	155,96	51.794,82	115,98
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.222.239,83	1.158.400	1.224.156,95	65.756,95	105,68	1.917,12	100,16
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-898.167,52	-917.400	-848.289,82	69.110,18	92,47	49.877,70	94,45
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-898.167,52	-917.400	-848.290,02	69.109,98	92,47	49.877,50	94,45
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	898.167,52	867.000	838.138,71	-28.861,29	96,67	-60.028,81	93,32
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-50.400	-10.151,31	40.248,69	20,14	-10.151,31	

Budget Finanzwirtschaft (131)

Verantwortlich: Herr Pröstler

Die Zielplanungen wurden fortgeführt. Z. Z. sind 114 Produkte mit Zielen hinterlegt - 81 % aller Produkte. In zwei weiteren Produkten wurde die Kosten-Leistungsrechnung eingeführt. Die Produktstruktur wird weiter überarbeitet, die Anzahl verringerte sich um acht Produkte.

Das Budget in Höhe von 104 T Euro wurde eingehalten.

Budget Kreiskasse und Buchhaltung (132)

Verantwortlich: Herr Hillmann

Die Einführung eines Anordnungs-Workflows wurde aufgrund einer anderen Schwerpunktsetzung bzw. fehlender IT-Voraussetzungen noch nicht durchgeführt. Das automatische Zuordnungsverfahren für Einzahlungen wurde weiter verfeinert. Der Prozentsatz der automatischen Zuordnung liegt bei durchschnittlich 63 % (Vorjahr 57%).

Die Vollstreckungs- und auch die Vollzugsfälle haben sich über den Planwert (8.500) und über den Vorjahreswert (8.486) entwickelt, vor allem aufgrund geänderter Erhebung des Beitragsservice (ARD/ZDF). Die Summe begetriebener Forderungen im Verhältnis zu den Gesamtforderungen sank im Verhältnis zum Vorjahr trotz Ausfall eines Vollstreckungsbeamten (von vier) für neun Monate aufgrund Elternzeit nur um 3 % auf 45 %.

Die geplanten Erträge wurden überschritten, weil aufgrund eines erhöhten Gesamtvolumen zu vollstreckender Forderungen auch mehr Nebenforderungen (z.B. Mahn-, Vollstreckungsgebühren und Säumniszuschläge) für offene Forderungen festgesetzt wurden (+118 T Euro).

4.1.4. Produktbereich Rechnungsprüfung (14)

Verantwortlich: Frau Schwill-Rudolph

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	447.708,53	494.500	499.242,69	4.742,69	100,96	51.534,16	111,51
B	Summe ordentliche Aufwendungen	777.346,07	793.400	797.002,39	3.602,39	100,45	19.656,32	102,53
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-329.637,54	-298.900	-297.759,70	1.140,30	99,62	31.877,84	90,33
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-329.637,54	-298.900	-297.759,70	1.140,30	99,62	31.877,84	90,33
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	164.684,84	157.500	183.759,86	26.259,86	116,67	19.075,02	111,58
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-164.952,70	-141.400	-113.999,84	27.400,16	80,62	50.952,86	69,11

Die Fusion der Rechnungsprüfungsämter Nienburg/Weser und Schaumburg erfolgte zum 01.01.2013. Die Durchführung von Prüfungen und die Erstellung der Berichte unterliegen jetzt gleichen Abläufen.

Es wurden zwar zwei noch ausstehende Eröffnungsbilanzen dem RPA zur Prüfung vorgelegt und geprüft, es stehen aber weiterhin noch 34 Eröffnungsbilanzen aus, die bisher nicht zur Prüfung vorgelegt wurden.

Es wurden von den geplanten 86 Jahresabschlüsse nur 47 geprüft. Hier spiegelt sich wider, dass von den Kommunen, bei denen die Eröffnungsbilanzen noch ausstehen auch die Jahresabschlüsse noch nicht prüffähig vorliegen.

Die durchgeführten Vergabeprüfungen liegen mit 347 über dem Planwert von 270, knapp an das Ergebnis von 2014 mit 355 Fällen heranreichend. Es wurden 67 Verwendungsnachweise geprüft, halb so viel wie im letzten Jahr.

Das Budget in Höhe von -447 T Euro wurde erreicht.

4.1.5. Produktbereich Recht (15)

Verantwortlich: Frau Hofrage-Wehr

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	237.758,01	230.500	246.621,74	16.121,74	106,99	8.863,73	103,73
B	Summe ordentliche Aufwendungen	535.300,61	528.700	543.170,67	14.470,67	102,74	7.870,06	101,47
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-297.542,60	-298.200	-296.548,93	1.651,07	99,45	993,67	99,67
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-292.220,87	-298.200	-296.548,93	1.651,07	99,45	-4.328,06	101,48
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.949,73	-3.700	25.067,69	28.767,69	-677,51	29.017,42	-634,67
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-296.170,60	-301.900	-271.481,24	30.418,76	89,92	24.689,36	91,66

Budget Forderungseinzug (151)

Verantwortlich: Herr Schlachter

Die zu bearbeitenden Fälle fielen geringfügig von 2.690 auf 2.650, verteilt auf 980 Fälle des Landkreises und 1.670 Fälle des Jobcenters.

Das Ziel, in 90 % der Fälle die Unterhaltsforderungen innerhalb von drei Wochen geltend zu machen, wurde erreicht.

Aufgrund der erhöhten Erstattungen durch das Jobcenter verbesserte sich das Budget um 21 T Euro.

Budget Recht (152)

Verantwortlich: Frau Hofrage-Wehr

Innerhalb der Kommunalaufsicht stiegen die Beratungsfälle von 173 im Vorjahr auf 196. Es wurden 4 Planfeststellungsverfahren nach Straßenrecht durchgeführt und 210 Gerichtsprozesse geführt, die in 88 % der Fälle erfolgreich abgeschlossen wurden. Der Umfang der Rechtsberatungen in der Kreisverwaltung ist mit insgesamt 334 Fällen weiter gesunken (Vorjahr 368). Aufgrund der frühzeitigen Beratung der Kommunen und Unterstützung in allen rechtlichen Bereichen konnten der Einsatz kommunalaufsichtsrechtlicher Mittel (ab Beanstandung) vermieden werden.

Die Aufwendungen in diesem Bereich werden durch Personalkosten bestimmt. Ein Vergleich des Budgets ist daher nicht sinnförend.

4.1.6. Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)

Verantwortlich: Frau Berg-Düsberg

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	10.138.314,09	10.912.300	11.951.055,07	1.038.755,07	109,52	1.812.740,98	117,88
B	Summe ordentliche Aufwendungen	11.365.463,31	12.670.200	12.616.156,34	-54.043,66	99,57	1.250.693,03	111,00
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-1.227.149,22	-1.757.900	-665.101,27	1.092.798,73	37,83	562.047,95	54,20
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-1.227.632,69	-2.084.900	-995.034,44	1.089.865,56	47,73	232.598,25	81,05
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.018.369,42	-1.027.100	-837.014,56	190.085,44	81,49	181.354,86	82,19
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.246.002,11	-3.112.000	-1.832.049,00	1.279.951,00	58,87	413.953,11	81,57

Budget Ausländerwesen, Staatsangehörigkeit (171)

Verantwortlich: Frau Rothaupt

Der Schwerpunkt im Jahr 2015 war die zu bewältigende Arbeit im Zusammenhang mit der steigenden Zahl an zugewiesenen Asylbewerberinnen und Asylbewerbern.

Die Zahl der Ausländerinnen und Ausländer im Landkreis ist weiter steigend (von 6.299 im Jahr 2014 auf 7.452). Die Aufenthaltstitel aus humanitären Gründen stiegen von 458 auf 605 Fälle. Die Anzahl der Einbürgerungen ist leicht von 99 auf 108 gestiegen.

Das Budget entwickelte sich im Verhältnis zur Planung positiv (+24 T Euro), im Vergleich zum Vorjahr leicht negativ (-7 T Euro).

Budget Gewerbe, Jagd und Waffen (172)

Verantwortlich: Herr Sauer

Schwarzarbeiterkontrollen wurden in 435 Fällen durchgeführt, 28 mehr als 2014. Die Ordnungswidrigkeitenverfahren blieben konstant bei 33.

Die Anzahl der Jagdscheininhaber sank von 1.166 auf 1.133, die Anzahl der ausgestellten bzw. verlängerten Jagdscheine halbierte sich auf 384 (durch den 3-Jahres-Rhythmus). Die Entwicklung bei den Waffenbesitzkarteninhabern ist weiter rückläufig (von 1.979 auf 1.947). Die unangemeldeten Ortsbesichtigungen bei Waffeninhaber wurden weiter verstärkt durchgeführt (Vorjahr 201, 2015: 197).

Das Budget in Höhe von rd. -44 T Euro konnte um 22 T Euro verbessert werden aufgrund der Mehrerträge im Bereich Waffenangelegenheiten.

Budget Straßenverkehr (173)

Verantwortlich: Herr Hartmann

Die Anzahl der Schwertransportgenehmigungen/Anhörverfahren ist von 4.934 erheblich auf 3.000 Fälle gesunken durch weniger Baumaßnahmen im Bereich der Windenergie. Auch die Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnisse sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken (Ergebnis: 4.401 Fälle, Vorjahr: 5.363). Die Fallzahlen des Produkts Verkehrssicherheit sind im Vergleich zum Vorjahr aufgrund des zweiten Messgerätes von 18.142 auf 22.924 gestiegen.

Ohne Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung (ILV) und des Personals ist der Überschuss der Produktgruppe Straßenverkehr mit 1,6 Mio. Euro T Euro um rd. 182 T Euro höher ausgefallen als geplant und um 254 T Euro mehr als im Vorjahr. Unter Berücksichtigung der ILV und des Personals ist noch ein Überschuss in Höhe von 216 T Euro ausgewiesen.

Budget Kraftfahrzeugzulassung (174)

Verantwortlich: Frau Stankewitz

Der Bereich wurde im Jahr 2015 umstrukturiert. Das Hauptaugenmerk lag in der Aufrechterhaltung des Betriebes, da die Fachdienstleitung ein halbes Jahr unbesetzt war. Durch eine neue Software und die gestiegene Dauer von EDV-Antwortzeiten konnte das Ziel „Wartezeit höchstens 21 Minuten“ nicht eingehalten werden. Es wurde erheblich um 9 Minuten überschritten.

Das Gebührenaufkommen war im Bereich der Kfz-Zulassungen gleichbleibend hoch (1,2 Mio. Euro), konnte die Planzahlen jedoch um 62 T Euro nicht erreichen. Dem Haushalt des Landkreises wurden rd. 191 T Euro (bereits unter Berücksichtigung der Personalkosten und der ILV) zugeführt.

Budget Brandschutz und Rettungsdienst (175)

Verantwortlich: Herr Wegener

In 2015 wurden die Leistungen des Rettungsdienstes ab 2016 ausgeschrieben und vergeben. Ebenfalls ausgeschrieben und vergeben wurden die Leistungen für die erforderlichen Sofortmaßnahmen vom 1.8. bis 31.12.2015 sowie die externe Abrechnung der im Rettungsdienst erbrachten Leistungen mit den Krankenkassen. Außerdem wurde der Digitalfunk im Bereich Brandschutz eingeführt sowie die Brandschutzbedarfsplanung erstellt.

Im Jahr 2015 konnte die Hilfsfrist von 15 Minuten nur in 91 % aller Fälle eingehalten werden. Die vor der eigentlichen Umsetzung des Bedarfsplanes 2014 eingeleiteten Sofortmaßnahmen konnten dabei leider nicht den erhofften Erfolg erzielen, da sich wiederum allein von 2014 zu 2015 die Einsätze der Notfallrettung um fast 11% erhöht haben und die Fallzahlen weiter steigen. Für 2016 ist eine erneute Überprüfung der Rettungsmittelvorhaltung vorgesehen.

Die geplanten Erträge (7,5 Mio. Euro) wurden erheblich (+817 T Euro) überschritten, weil die jahresübergreifende Entgeltvereinbarung für den Rettungsdienst durch höhere Entgelte bei gleichzeitig gestiegenen Fahrtzahlen mehr Erlöse erbracht hat. Die Aufwendungen blieben mit 8 Mio. Euro im Plan.

4.1.7. Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18)

Verantwortlich: Herr Dr. Schimansky

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.319.455,95	1.312.100	1.294.481,13	-17.618,87	98,66	-24.974,82	98,11
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.248.969,24	2.321.200	2.275.506,37	-45.693,63	98,03	26.537,13	101,18
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-929.513,29	-1.009.100	-981.025,24	28.074,76	97,22	-51.511,95	105,54
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-919.555,13	-1.009.100	-981.005,88	28.094,12	97,22	-61.450,75	106,68
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	149.191,00	175.200	218.025,16	42.825,16	124,44	68.834,16	146,14
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-770.364,13	-833.900	-762.980,72	70.919,28	91,50	7.383,41	99,04

Der Produktbereich beinhaltet die Lebensmittelüberwachung sowie die Veterinäraufsicht, die Tierseuchenbekämpfung und den Tierschutz.

Der Fachbereich führt risikoorientierte und anlassbezogene Kontrollen in allen Bereichen durch. Dabei ist die Anzahl nur sehr schwer planbar durch außerplanmäßige Kontrollen im Rahmen von Verbraucherbeschwerden bzw. in Folge von Schnellwarnungen oder anderen außergewöhnlichen Ereignissen.

Die Aufwendungen werden vorwiegend durch die Kosten bei der Tierkörperbeseitigung geprägt. Das Budget mit -176 T Euro wurde um 34 T Euro verbessert.

4.1.8. Produktbereich Bildung und Kultur (21)

Verantwortlich: Herr Labode

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	725.361,45	467.200	455.297,32	-11.902,68	97,45	-270.064,13	62,77
B	Summe ordentliche Aufwendungen	12.663.945,41	13.665.900	13.403.736,88	-262.163,12	98,08	739.791,47	105,84
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	11.938.583,96	-13.198.700	12.948.439,56	250.260,44	98,10	-1.009.855,60	108,46
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	12.041.761,32	-13.409.000	13.213.741,71	195.258,29	98,54	-1.171.980,39	109,73
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.966.581,24	-5.889.800	-5.269.503,66	620.296,34	89,47	-302.922,42	106,10
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.008.342,56	-19.298.800	18.483.245,37	815.554,63	95,77	-1.474.902,81	108,67

Budget Schule und Kultur (211)

Verantwortlich: Herr Niemeyer

Das Ziel, am Jahresende im jeweiligen Schulbudget 5 % unterhalb der Haushaltsansätze zu liegen, wurde überwiegend erreicht. Umgesetzt wurde dieses Ziel, indem den Schulen jeweils nur 90 % der von ihnen verwalteten Ansätze zugewiesen wurden. 10 % wurden als Reserve einbehalten. Diese Reserve wurde an einzelnen Schulen genutzt, um außerplanmäßige Aufwendungen zu bestreiten, ohne nachträglich zusätzlich Haushaltsmittel beantragen zu müssen. Daneben wurden die Schulen durch den FD 211 bei Beschaffungen unterstützt und beraten, um ein wirtschaftliches Ergebnis zu erzielen. Außerdem wurden Beschaffungen einzelner Schulen mit der gleichen Zielsetzung gebündelt und durch den FD 211 zentral umgesetzt.

Die Schülerzahlen entwickelten sich wie folgt:

Schulform	Schüler/innen 2013	Schüler/innen 2014	Schüler/innen 2015
Hauptschulen	530	327	258
Realschulen	1.284	1.342	694
Oberschulen und IGS	1.506	1.630	2.262
Gymnasien	1.707	1.707	1.706
Förderschulen	441	372	290
Berufsbildende Schulen	3.006	2.946	2.965

Schülerbeförderung

Es wurden 7.254 Schüler/innen im ÖPNV befördert sowie 333 Schüler/innen im Freistellungsverkehr. Die Kosten betrugen pro beförderten Schüler 372 Euro bzw. 3.659 Euro.

Das Budget von 4,6 Mio. Euro wurde um rd. 265 T Euro unterschritten. Dabei wurde noch eine Rückstellung in Höhe von 150 T Euro gebildet für die Spitzabrechnung 2015 sowie aufgrund eines Rechtsstreits.

Kulturförderung

Die Förderung der kulturellen Einrichtungen, insbesondere des Museums, der Musikschule, des Theaters, der Pulverfabrik Liebenau sowie des Mehrgenerationenhauses, wurde wie geplant vorgenommen. Der Zuschuss pro Einwohner des Landkreises betrug 3,81 Euro.

Das wirtschaftliche Ergebnis der Produktgruppe Schule und Kultur verbesserte sich gegenüber der Planung um 263 T Euro. Es wurden höhere Erträge erzielt im Bereich öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte (+65 T Euro), Mindererträge bei den Zuwendungen (-86 T Euro) sowie erhebliche Minderaufwendungen in der Schülerbeförderung (-250 T Euro).

Im Vergleich zum Vorjahr blieb das Budget in Höhe von 4,2 Mio. Euro nahezu konstant.

4.1.9. Produktbereich Volkshochschule (27)

Verantwortlich: Herr Labode

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	2.021.725,27	2.086.900	2.218.067,17	131.167,17	106,29	196.341,90	109,71
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.416.110,87	1.526.700	1.455.685,16	-71.014,84	95,35	39.574,29	102,79
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	605.614,40	560.200	762.382,01	202.182,01	136,09	156.767,61	125,89
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	605.614,40	560.200	762.400,61	202.200,61	136,09	156.786,21	125,89
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-291.784,12	-321.000	-304.041,18	16.958,82	94,72	-12.257,06	104,20
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	313.830,28	239.200	458.359,43	219.159,43	191,62	144.529,15	146,05

Budget Lernförderung und Bildungsbüro (270)

Das Ergebnis bei den Unterrichtsstunden der Lernförderung von 2014 konnte weiter um 12 % gesteigert werden (von 15.008 auf 16.881). Die Lernförderung insgesamt erreichte einen Kostendeckungsgrad von 89% (inkl. interne Leistungsverrechnung und kalkulatorische Raumkosten für Schulräume).

Die Handlungsfelder für die künftige Arbeit des Bildungsbüros wurden priorisiert und politisch beschlossen. An der Fortschreibung des Bildungsberichtes wird gearbeitet. Die Stelle der Bildungskordinatorin ist seit dem 01.08.2015 unbesetzt.

Der Überschuss beträgt 86 T Euro, 12 T Euro mehr als im Vorjahr.

Budget Volkshochschule (271)

Die Volkshochschule umfasst die Bereiche Erwachsenenbildung, Projekte der Erwachsenenbildung und Bildung auf Bestellung.

Der Schwerpunkt der Arbeit lag im 2. Halbjahr bei der Organisation von Kursen für Flüchtlinge. Für diese Zielgruppe wurden zusätzliche kostenlose Angebote (Grundlagen- und Alphabetisierungskurse) durchgeführt. Da die Teilnehmenden aus sprachlichen Gründen über die üblichen Wege nicht erreicht werden können, sind für diese Zielgruppe umfangreiche Absprachen mit diversen Partnern zu leisten.

Die Erträge konnten gegenüber dem Plan um 75 T Euro auf 1,8 Mio. Euro gesteigert werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass in den Betrieb gewerblicher Art (nach Steuerrecht) die vom Landkreis Nienburg/Weser gehaltenen Wertpapiere des Energieversorgers Avacon AG eingelegt wurden. Die Dividende betrug 928 T Euro, 105 T Euro mehr als im Vorjahr.

Durch den politischen Beschluss über kostenlose Kurse für Flüchtlinge, ist die geplante Steigerung der Kurserlöse um 4% nicht mehr zu realisieren gewesen. Die geplante Durchführungsquote von 65% wurde aufgrund geringeren Umfangs der Werbeaktivitäten mit 62% verfehlt.

Der Überschuss betrug 1,26 Mio. Euro (geplant 1,13 Mio. Euro, Vorjahr 1,12 Mio. Euro).

4.1.10. Produktbereich Soziales (31)

Verantwortlich: Herr Buchholz

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	53.729.767,36	62.308.700	58.775.671,70	-3.533.028,30	94,33	5.045.904,34	109,39
B	Summe ordentliche Aufwendungen	80.216.959,69	84.326.500	83.932.308,58	-394.191,42	99,53	3.715.348,89	104,63
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	26.487.192,33	-22.017.800	25.156.636,88	-3.138.836,88	114,26	1.330.555,45	94,98
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	26.482.168,78	-21.625.900	24.433.193,52	-2.807.293,52	112,98	2.048.975,26	92,26
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.402.215,03	-1.369.100	-1.277.619,61	91.480,39	93,32	124.595,42	91,11
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	27.884.383,81	-22.995.000	25.710.813,13	-2.715.813,13	111,81	2.173.570,68	92,21

Budget Soziales (310)

Verantwortlich: Herr Buchholz

Die durchschnittlichen Unterkunftskosten stiegen von 389 Euro wieder auf den Wert von 2013 mit 420 Euro an, der Zielwert von 395 Euro wurde knapp verfehlt. Das durchschnittlich anzurechnende Einkommen pro Bedarfsgemeinschaft übertraf mit 559 Euro die Erwartungen (544 Euro).

Schwerpunkt der Arbeit war das Übergabemanagement zwischen dem Landkreis und dem Jobcenter für anerkannte Flüchtlinge zu optimieren.

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften ist, wie erwartet leicht gestiegen (von 4.112 auf 4.150). Die Personenzahl blieb dabei mit 8.496 konstant.

Freiwillige Beiträge und Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden in Höhe von rd. 80 T Euro gewährt.

Die Erträge in Höhe von rd. 10 Mio. Euro lagen 418 T Euro unter den Planungen, die Aufwendungen in Höhe von 20 Mio. Euro im Plan. Im Verhältnis zum Vorjahr stieg der Bedarf nur um rd. 35 T Euro.

Budget Eingliederungshilfe (311)

Verantwortlich: Herr Vespermann

Heilpädagogische Leistungen für Kinder im Vorschulalter

Die Fallzahl ist gegenüber dem Vorjahr von 377 Kindern auf 388 Kinder leicht gestiegen, vor allem durch den Zugang bei den Leistungen der ambulanten Frühförderung (von 190 auf 205 Leistungsfälle). Die Fallzahl bei den teilstationären Leistungen ist leicht rückläufig. Trotz leicht gestiegener Fallzahl sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 150 T Euro gesunken, da die Fallzahl der teuren teilstationären Leistungen gesunken ist.

Ambulantes und stationäres Wohnen

Die Fallzahl beim ambulanten betreuten Wohnen ist gegenüber dem Vorjahr konstant geblieben (275 Leistungsfälle). Die Fallzahl für das stationäre Wohnen ist gegenüber dem Vorjahr auf 366 Leistungsfälle gestiegen (+11 Leistungsfälle). Die Aufwendungen sind um 660 T Euro gestiegen (+5,3 %). Grund hierfür ist die fehlende Begleitung der Fälle durch den Fachdienst.

Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (Werkstätten für behinderte Menschen)

Die Aufwendungen in diesem Bereich konnten, trotz eines Fallzahlenanstieges von 24 Personen (nun 596 Leistungsberechtigte), um 325 T Euro auf 8,5 Mio. Euro gesenkt werden. Ursächlich hierfür ist, dass die Hilfeplanung den jeweiligen Hilfebedarf der/des Leistungsberechtigten konkret ermittelt.

Hilfe zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten

Sowohl die Fallzahl als auch die Aufwendungen sind in diesem Bereich gegenüber dem Vorjahr konstant geblieben (220 Leistungsfälle, 3,2 Mio. Euro).

Die Erträge in Höhe von 28,8 Mio. Euro lagen 648 T Euro unterhalb der Planung (u. a. von fehlenden Erstattungsleistungen der Krankenkassen, die erst 2016 generiert werden können) und 3,4 Mio. Euro oberhalb des Wertes für 2014 (Anpassung der Aufteilung Erstattungen Quotales System). Insgesamt schloss der Bereich wie geplant mit einem Ergebnis von -5,6 Mio. Euro ab.

Budget Sozialhilfe (312)

Verantwortlich: Herr Hittmeyer

Die Fallzahlen in der Grundsicherung und Hilfe zum Lebensunterhalt sind weiter um 6,6 % gestiegen. Immer mehr Personen erreichen das Rentenalter und erhalten entweder keine oder eine geringe Rente.

Das Ergebnis entwickelte sich negativer als geplant, weil sowohl die Erstattungen vom Land für die Grundsicherung (allerdings nur um ca. 6,5 %) als auch die Erstattungen vom Land nach dem sog. Quotalen System teils erheblich geringer ausgefallen sind als geplant. Die Aufwendungen blieben mit 8,7 Mio. Euro im geplanten Rahmen. Die Nettoausgaben im Quotalen System lagen unterhalb der Nachtragsplanung 2015, was wiederum zu einer Überzahlung bei der Abrechnung des Quotalen Systems 2015 führte. Es erfolgte daher eine Rückstellung i.H.v. rd. 1,3 Mio. Euro.

Die Zahlen im Bereich Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten blieben mit 140 Fällen konstant. Das Budget wurde um 125 T Euro unterschritten.

Die Arbeit des Fachdienstes wurde geprägt durch die enorm steigenden Fallzahlen Hilfen für Asylbewerber (von 2013 auf 2014 um 40%, von 2014 auf 2015 um 396 % auf 1.509 Personen).

Im Wege der Amtshilfe wurde zudem für das Land eine Erstaufnahmeeinrichtung betrieben, welche sowohl mit Personal als auch mit entsprechender Einrichtung ausgestattet werden musste.

Das Ergebnis entwickelte sich von 1,3 Mio. Euro Zuschussbedarf in 2013 über 1,9 Mio. Euro in 2014 auf 2,8 Mio. Euro in 2015.

Das Gesamtbudget der Produktgruppe entwickelte sich von 2014 in Höhe von 1,8 Mio. Euro auf 4,3 Mio. Euro in 2015.

Budget Altenhilfe (313)

Verantwortlich: Frau Braunack

Das Familien- und Seniorenbüro konnte die hohe Anzahl von Beratungen mit 1.700 noch steigern. Die Begleitung von verschiedenen bestehenden Projekten durch den SPN wurde fortgeführt. Außerdem wurde eine Sozialplanung erarbeitet.

Die Fallzahlen im Bereich der Pflege sind trotz des demografischen Wandels im Vergleich zum Vorjahr nur leicht angestiegen (von 638 auf 659), weil die Leistungen der Pflegekasse nach Inkrafttreten des 1. Pflegestärkungsgesetzes (PSG I) zum 01.01.2015 ausgeweitet wurden.

Die Transferaufwendungen sind um 420 T Euro auf 5,6 Mio. Euro gesunken und blieben um 310 T Euro unter dem Plan. Die Erträge weichen von den Planungen aufgrund des Verteilerschlüssels des Quotalen Systems ab (Plan 5,8 Mio. Euro, Rechnung 5,2 Mio. Euro).

Die Leistungen nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz, nach dem Bundesversorgungs- und Opferentschädigungsgesetz (OEG) sowie das Landesblindengeld werden bis zur vollen Höhe vom Land erstattet. Die Erstattung erfolgt jedoch zeitversetzt.

Bei den Hilfen zur Gesundheit ist die Anzahl der nicht krankenversicherten Personen erheblich angestiegen durch erhöhte Aufnahme von Flüchtlingen (von 210 auf 985). Ab 2015 wird auch dieser Personenkreis mit gezählt, da die Abrechnung hier erfolgt. Die Kosten schlagen sich jedoch im Asylbewerberbereich sowie im Fachbereich Jugend nieder.

Die Gesamterträge haben sich um 100 T Euro erhöht auf 7,8 Mio. Euro, blieben aber unter dem Planansatz um 1,4 Mio. Euro zurück, da der Anteil der Erträge aus dem Quotalen System den Aufwendungen angepasst wurde. Die Transferaufwendungen sanken um rd. 500 T Euro gegenüber dem Vorjahr und um 950 T Euro gegenüber dem Plan auf 8,5 Mio. Euro.

Budget Bundesleistungen (314)

Verantwortlich: Herr Rose

Arbeitsschwerpunkt war die Vorbereitung zur Wohngeldnovelle.

Im Wohngeldbereich waren die Fallzahlen (von 491 auf 378) und die Antragszahlen (von 2.441 auf 2.109) erneut rückläufig. Hierfür verantwortlich ist u. a. die bisherige Nichtanpassung der Tabellenwerte an die Entwicklungen der Bruttokaltmiete und der Verbraucherpreise (Realwertsicherung). Diesem Sachverhalt folgend sind die Fallzahlen des Bildungs- und Teilhabepakets auch gesunken (von 3.274 auf 2.660).

Die geplanten ordentlichen Erträge konnten nicht erzielt werden, was im Umkehrschluss zu geringeren Erstattungen seitens des Landes geführt hat. Außerordentlich konnten rd. 123 T Euro vereinnahmt werden bzgl. einer Nachzahlung des Landes.

Die Fallzahlen im Bereich BAföG sind von 553 Anträgen im Jahr 2014 auf 495 Anträge im Jahr 2015 gesunken. Hier macht sich der demografische Wandel bemerkbar sowie die seit 2010 nichtangepassten Einkommensgrenzen/Freibeträge bei den Eltern. Im Bereich Unterhaltssicherung stiegen die Zahlen auf 74 Fälle an. Zum 1. November 2015 erfolgte ein Zuständigkeitswechsel auf das Bundesamt für das Personalmanagement der Bundeswehr.

Der Überschuss im Budget in Höhe von 67 T Euro konnte nicht erreicht werden. Es war ein Zuschuss in Höhe von 6 T Euro erforderlich.

4.1.11. Produktbereich Jugend (36)

Verantwortlich: Herr Barthel

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	5.330.594,57	4.817.300	5.190.885,52	373.585,52	107,76	-139.709,05	97,38
B	Summe ordentliche Aufwendungen	28.351.359,03	30.412.800	28.732.267,96	-1.680.532,04	94,47	380.908,93	101,34
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	23.020.764,46	-25.595.500	23.541.382,44	2.054.117,56	91,97	-520.617,98	102,26
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	22.792.857,16	-25.521.100	23.469.361,87	2.051.738,13	91,96	-676.504,71	102,97
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.791.622,55	-2.960.000	-2.779.149,01	180.850,99	93,89	12.473,54	99,55
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.584.479,71	-28.481.100	26.248.510,88	2.232.589,12	92,16	-664.031,17	102,60

Budget Steuerung und Planung der Jugendhilfe (360)

Verantwortlich: Herr Barthel

Die Evaluation ambulanter Hilfen musste sich aufgrund fehlenden Personals (Elternzeit), auf ein schlichtes Controlling beschränken. Die Bewertung hinsichtlich der für die Kostensteigerung in den ambulanten Hilfen relevanten Faktoren, wird voraussichtlich in 2016 abgeschlossen werden können.

Das Budget in Höhe von 45 T Euro wurde so gut wie nicht verbraucht.

Budget Vertretung Minderjähriger (361)

Verantwortlich: Frau Dehmel

Aufgrund der steigenden Zahl der Vormundschaften für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) liegt die Fallzahl pro VZÄ Vormund (51) über der gesetzlichen Vorgabe (50). Ab 01.04.2016 wurde deshalb ein weiterer Vormund eingesetzt. Die Fälle der Beistandschaften sind mit 1.187 konstant geblieben. Die Zahl der Vormundschaften ist steigend aufgrund der zugewiesenen UMA (von 173 auf 196).

Die Rückholquote im Bereich Unterhaltsvorschuss liegt unter der des Jahres 2014 (von 31,56 % auf 27,93 %), da die Pfändungsfreigrenzen erhöht wurden. Die laufenden Fälle sanken von 692 im Vorjahr auf 630, die Altfälle von 1.389 auf 1.072.

Die Transferaufwendungen sanken leicht im Vergleich zum Vorjahr (1,28 Mio. Euro zu 1,34 Mio. Euro) und erreichten auch nicht den geplanten Ansatz von 1,5 Mio. Euro. Parallel dazu entwickelten sich die Erstattungen.

Das Budget von insgesamt 73 T Euro wurde nur zur Hälfte verbraucht.

Budget Jugendarbeit und Sport (362)

Verantwortlich: Frau Oelsner

Es wurden die Programme „Klasse 2000“ und „Lions Quest“ flächendeckend eingeführt. Außerdem erfolgte eine Überarbeitung des Konzepts der Jugendwerkstatt. Ein weiterer Arbeitsschwerpunkt lag in der Beratung bzgl. der Kindeswohlgefährdung und Prävention in Vereinen und Schulen.

Insgesamt wurde der geplante Überschuss in Höhe von 42 T Euro um 114 T Euro überschritten, da höhere Erstattungen generiert werden konnten.

Budget Allgemeiner Sozialer Dienst (363)

Verantwortlich: Frau Bodenstab

Die Fallzahlen im Bereich Allgemeiner Sozialer Dienst entwickelten sich wie folgt:

Produkt	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Planwert 2015	Ergebnis 2015
Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihren Kindern	32	39	35	44
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	183	185	160	165
Sozialpädagogische Familienhilfe	248	242	230	216
Erziehung in der Tagesgruppe	73	78	65	76
Heimerziehung	164	159	160	161
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Inobhutnahmen)	72	78	90	80
Stationäre Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder	29	29	40	23
Ambulante Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder	222	228	180	215
Verfahren vor Vormundschafts- und Familiengerichten	229	228	150	118
Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	263	327	200	318

Im Bereich gemeinsamer Unterbringung von Mutter/Vater und Kind sind die Fallzahlen steigend. Da sich die Laufzeiten verkürzt haben, konnten die Transferaufwendungen um 65 T Euro auf 752 T Euro gesenkt werden und haben die Planwerte von 1 Mio. Euro um rd. 250 T Euro unterschritten.

Die Fallzahlen bei der Sozialpädagogischen Erziehungshilfe sind gesunken. Deshalb konnte das Budget von 1,37 Mio. Euro um 113 T Euro unterschritten werden. Im Vergleich zum Vorjahr sank das Budget um 335 T Euro.

Die Warte- und Aufnahmelisten im Bereich Erziehung in der Tagesgruppe sind abgebaut. Die Fallzahlen sanken geringfügig. Die Aufwendungen konnten um 146 T Euro auf 1,38 Mio. Euro gesenkt werden. Das Budget in Höhe von 1,46 Mio. Euro wurde um 83 T Euro unterschritten.

Im Bereich der Heimerziehung wurde vermehrt an möglichen Rückführungen gearbeitet. Außerdem ist es mit Hilfe der großen Beratungsteams gelungen, verstärkt Fremdunterbringungen in Vollzeitpflegestellen zu ermöglichen.

Es konnten 390 T Euro mehr Erträge generiert werden als geplant und 290 T Euro mehr als im Vorjahr. Die Aufwendungen blieben mit 6,2 Mio. Euro um rd. 590 T Euro unter dem Plan und mit 490 T Euro unter dem Vorjahr.

Die Inobhutnahmen stiegen leicht an. Deshalb sind Budgeterhöhungen in Höhe von 159 T Euro zu verzeichnen auf 860 T Euro, nicht jedoch in dem Maße wie geplant mit 1 Mio. Euro.

Im Bereich der stationären Hilfen gehen die Fallzahlen wider Erwarten kontinuierlich zurück (von 29 auf 23).

Das Budget in Höhe von 1,3 Mio. Euro wurde um 197 T Euro unterschritten. Das Ergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 86 T Euro verbessert.

Im Bereich der ambulanten Hilfen sind die Fallzahlen gesunken. Durch personelle Aufstockung wird eine intensivere Auseinandersetzung im Einzelfall ermöglicht. Das Budget in Höhe von 1,38 Mio. Euro konnte eingehalten werden.

Insgesamt wurde das Budget i. H. v. 14,5 Mio. Euro (Vorjahr 13,5 Mio. Euro) um rd. 1,5 Mio. Euro unterschritten. Dies ergab sich aus knapp 500 T Euro höheren Erträgen als geplant, insbesondere bei der Kostenerstattung bzgl. der Heimerziehung und erheblichen Minderaufwendungen in Höhe von 961 T Euro, vor allem Transferaufwendungen in fast allen Bereichen.

Budget Pflegekinderdienst / Adoptionen (364)

Verantwortlich: Frau Eckert

Im Jahr 2015 wurde jeweils eine Adoption vermittelt und eine Stiefelterrnadoption vollzogen. Durch Angebote von Fortbildungen und Supervisionen werden die Pflegeeltern in ihrer Kompetenz gestärkt und weiter qualifiziert.

Die Fallzahlen in der Vollzeitpflege waren leicht rückläufig (von 239 auf 233). Dabei wurden 45 Personen in Verwandte- oder Netzwerkfamilien untergebracht.

Die Transferaufwendungen steigen weiter an, im Vergleich zum Vorjahr um 420 T Euro auf 3,2 Mio. Euro. Die Erträge stiegen aufgrund eines Einzelfalls um 60 T Euro. Das Budget umfasst ein Volumen in Höhe von 2,6 Mio. Euro, 450 T Euro weniger als geplant, aber 424 T Euro mehr als im Vorjahr.

Budget Wirtschaftliche Hilfen (365)

Verantwortlich: Frau Kluhsmeier

Im Bereich Betreuungs- und Elterngeld sanken die Fälle von 2.249 auf 1.471. Das Budget wurde eingehalten.

Die Fallzahlen im Bereich der Kindertagespflege sind etwas geringer als eingeplant ausgefallen (314 statt 350), im Bereich der Kindergartengebühren sind die Fallzahlen wie geplant (753) eingetreten.

Das Gesamtbudget in Höhe von 842 T Euro wurde eingehalten. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich eine Steigerung in Höhe von 273 T Euro, da Erstattungen des Landes erst zeitverzögert im Juni 2016 erfolgen.

Budget Familie und Integration (366)

Verantwortlich: Frau Prummer

Durch den Zuwachs von Menschen mit Migrationshintergrund, Flüchtlingen und Asylbewerber/innen sind alle laufenden Projekte, Maßnahmen und Veranstaltungen stärker angefragt worden (6 Schulungen, 64 mehrsprachige Infoabende für Migranten, 120 Mentoreneinsätze zur Unterstützung von Migranten, 15 Elterninformationsveranstaltungen).

Für die Bereiche Integration und Familien- und Servicebüro ergaben sich im Bezug auf Asylbewerber und Flüchtlinge neue Themenfelder im Hinblick auf Beratung und Informationsveranstaltungen sowie im Bereich der Netzwerkarbeit. Neu hinzugekommen sind neben der Personengruppe der Asylbewerber auch die Unterstützer- und Ehrenamtskreise in den Kommunen.

Die Auslastungsquote der Betriebskrippe liegt mit 90 % im geplanten Bereich.

Das Budget in Höhe von 67 T Euro wurde nur geringfügig ausgeschöpft.

Budget Beratungsstellen (367)

Verantwortlich: Frau Tannahill

Arbeitsschwerpunkte in der Erziehungs- und Familienberatungsstelle waren die Stärkung der Selbsthilfekräfte und Erziehungskompetenzen, die Durchführung eines Elterntrainings, die Intensivierung des Angebots in der Fläche, die Zusammenarbeit mit der Jugendwerkstatt sowie regelmäßige Konsultationen in Kindertagesstätten und Schulen zur Beratung.

Die Beratungsfälle sind von 1.001 auf 858 gesunken, die Präventionsveranstaltungen von 15 auf 29 gestiegen. Hier wird zukünftig ein Schwerpunkt des Fachdienstes Beratungsstellen liegen.

Das Budget in Höhe von 15 T Euro wurde eingehalten.

Budget Frühe Hilfen (368)

Verantwortlich: Frau Krone

Die Einrichtung von 15 Elterncafés in den Kindertagesstätten ist erfolgt. Das Modellprojekt Elterncafés an Grundschulen konnte ebenfalls erfolgreich umgesetzt werden. Es wurde ein Fachtag Frühkindliche Bildung durchgeführt. Das kreisweite Sprachförderkonzept konnte aufgrund der Flüchtlingssituation nicht in vollem Umfang umgesetzt werden. Die Mittelakquise für den Betreuungsausbau, die Sprachförderung und die Frühen Hilfen ist erfolgt, die Gelder konnten jedoch aufgrund des langwierigen Bewilligungsprozesses beim Land nicht zeitnah abgerufen werden.

Das Budget von 2, 68 Mio. Euro wurde um rd. 58 T Euro unterschritten.

4.1.12. Produktbereich Gesundheitsdienste (41)

Verantwortlich: Herr Dr. Vogel

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	238.670,88	245.300	270.037,77	24.737,77	110,08	31.366,89	113,14
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.353.808,50	2.479.800	2.471.657,08	-8.142,92	99,67	117.848,58	105,01
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-2.115.137,62	-2.234.500	-2.201.619,31	32.880,69	98,53	-86.481,69	104,09
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-2.115.137,62	-2.234.500	-2.201.619,31	32.880,69	98,53	-86.481,69	104,09
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-515.611,22	-545.200	-437.054,29	108.145,71	80,16	78.556,93	84,76
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.630.748,84	-2.779.700	-2.638.673,60	141.026,40	94,93	-7.924,76	100,30

Budget Kinder- und Jugendärztlicher Dienst (411)

Verantwortlich: Herr Müller

Das Kindergartenscreening konnte wie geplant durchgeführt werden, 69 % der Kindergartenkinder konnten erreicht werden, 2 % mehr als im Vorjahr. Die Entwicklungsdiagnostik wurde bei 243 Kindern durchgeführt, die Schuleingangsuntersuchung bei 1.055. Im Bereich Kinder- und Jugendzahnpflege konnten die Untersuchungszahlen weiter gesteigert werden, von 3.784 auf 4.881 Kinder.

Der Überschuss erhöhte sich von geplant 55 T Euro auf 71 T Euro, im Vorjahr war ein Überschuss in Höhe von 64 T Euro zu verzeichnen gewesen.

Budget Psycho-Soziale Aufgaben (412)

Verantwortlich: Frau Schmeling

Das Ziel der Vernetzung mit der neu gegründeten Tagesklinik und Institutsambulanz der KRH Psychiatrie Wunstorf wurde erreicht.

Im Rahmen der Prävention sollte die Anzahl der Beratungen inkl. Testungen bzgl. sexuell übertragbarer Krankheiten u. a. durch die Teilnahme an den Testprojektwochen verdoppelt werden. Dieses Ziel konnte aufgrund mangelnden Bedarfs nicht erreicht werden (25 Beratungen, im Vorjahr 27).

Die Anzahl betreuter Kinder und Jugendliche stieg von 45 auf 50. Auch die Anzahl der betreuten Personen nach dem NPsychKG ist gesunken (von 1.980 auf 1.859).

Das Budget von rd. 200 T Euro wurde eingehalten.

Budget Betreuungsleistungen (413)

Verantwortlich: Frau Münch-Lange

Arbeitsschwerpunkte waren die Erweiterung des Fortbildungsangebotes für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte (von 7 auf 13 Schulungen) sowie Ausbau der Vernetzung und Ausweitung der Informationen zu Vollmachten zur Betreuungsvermeidung (von 220 auf 305 Fälle). Außerdem wurden 10% der gespeicherten Datensätze im Betreuungsmodul auf Kriterien beendeter Beschlüsse überprüft und entsprechend geschlossen bzw. archiviert.

Die Vollzugsaufgaben nach Betreuungsrecht stiegen von 39 auf 47 an. Durch Stärkung z. B. der Vorsorgevollmacht ergeben sich weniger rechtliche Betreuungen (2.542/Vorjahr 2.581).

Das Budget in Höhe von 24 T Euro wurde eingehalten.

Budget Sozialmedizin, Hygiene, Umwelt (414)

Verantwortlich: Herr Dr. Vogel

Arbeitsschwerpunkt war die Ausbildung der Fachärztin öffentliches Gesundheitswesen. Weitere Ziele konnten personalbedingt nicht umgesetzt werden.

Die Fallzahlen unterlagen den Nachfragen der Bürger (Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz Vorjahr 1.694 – 1.733 in 2015; Gutachten und Stellungnahmen Vorjahr 720 – 970 in 2015; Überprüfungen von Trink- und Badewasser Vorjahr 1.007 – 755 in 2015; Unterbringungsverfahren gem. NPsychKG Vorjahr 113 – 89 in 2015).

Der Überschuss in Höhe von 115 T Euro fiel um 13 T Euro höher aus als in 2014 und 30 T Euro höher aus als geplant.

4.1.13. Produktbereich Bauen (52)

Verantwortlich: Frau Sack

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.024.451,88	1.028.600	1.144.106,57	115.506,57	111,23	119.654,69	111,68
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.592.396,64	1.761.000	1.702.048,51	-58.951,49	96,65	109.651,87	106,89
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-567.944,76	-732.400	-557.941,94	174.458,06	76,18	10.002,82	98,24
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-567.944,76	-732.400	-557.941,94	174.458,06	76,18	10.002,82	98,24
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-121.508,30	-4.000	-84.100,05	-80.100,05	2.103	37.408,25	69,21
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-689.453,06	-736.400	-642.041,99	94.358,01	87,19	47.411,07	93,12

Budget Immissionsschutz (521)

Verantwortlich: Herr Frankenberg

Bei den Verfahren nach Immissionsschutzrecht wurde die Eingangsbestätigung in 70% der Fälle innerhalb der 3-Tagesfrist gefertigt. Die überwachungspflichtigen Betriebe sind von 314 auf 321 gestiegen. Die Überwachungen stiegen von 33 auf 54 Fälle aufgrund personeller Aufstockung.

Der geplante Überschuss in Höhe von 171 T Euro wurde durch die erhöhten Verwaltungsgebühren um 59 T Euro überschritten.

Budget Bauordnung (522)

Verantwortlich: Herr Grote

Aufgrund von Personalengpässen wurden Baugenehmigungen in 80 % der Fälle innerhalb von 30 Tagen nach Vollständigkeit und Richtigkeit der Unterlagen erteilt (Vorjahr 85 %). Die Zahl der Vorgänge entwickelte sich von 2.458 im Vorjahr auf 2.669.

Der geplante Überschuss in Höhe von 567 T Euro wurde durch die erhöhten Verwaltungsgebühren (u. a. durch Genehmigung eines Windparks) um 161 T Euro überschritten.

4.1.14. Produktbereich Regionalentwicklung (54)

Verantwortlich: Herr Pagels

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.082.294,56	1.216.100	1.272.888,40	56.788,40	104,67	190.593,84	117,61
B	Summe ordentliche Aufwendungen	5.022.851,82	5.455.900	5.225.123,92	-230.776,08	95,77	202.272,10	104,03
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-3.940.557,26	-4.239.800	-3.952.235,52	287.564,48	93,22	-11.678,26	100,30
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-3.931.128,08	-4.239.800	-3.966.128,78	273.671,22	93,55	-35.000,70	100,89
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-301.534,63	-291.100	-301.776,81	-10.676,81	103,67	-242,18	100,08
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.232.662,71	-4.530.900	-4.267.905,59	262.994,41	94,20	-35.242,88	100,83

Enthalten sind die Regionalentwicklung, die Regionalplanung, der Klimaschutz, die Tourismusförderung, das Produkt Geografische Informationssysteme sowie der ÖPNV und die Wirtschaftsförderung.

Arbeitsschwerpunkte außerhalb des ÖPNV und der Wirtschaftsförderung waren die Weiterführung der Zusammenarbeit im Rahmen der REK sowie mit dem Landkreis Diepholz, Arbeiten an RROP-Änderungen sowie diverse Aktivitäten im Klimaschutz.

Produkt Öffentlicher Personennahverkehr

Der Leistungsumfang (3,9 Mio. km) und die Zahl der Fahrten (240 T) blieben weitgehend stabil. Die Haltestellen HS Eystrup Vehrenkamp, Hoya Rudolph-Harbig-Straße, Nienburg Langendamm Sparkasse sowie Nienburg Kreuzkirche wurden barrierefrei ausgebaut. Das Pilotprojekt „Expressbusfahrten“ auf der Linie 716 wurde 2015 fortgeführt. Aus den sog. Regionalisierungsmitteln wurden 19 Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV gefördert. Hierfür wurden insgesamt 455 T Euro bereitgestellt.

Es wurden Strategien zur Vergabe von Verkehrsleistungen im Linienbündel zum Betriebsbeginn am 01.08.2017 entwickelt. Einige Vorarbeiten hierzu wurden bereits durchgeführt.

Der Zuschussbedarf von geplant knapp 3 Mio. Euro wurde um rd. 250 T Euro unterschritten und blieb zum Vorjahr annähernd konstant.

Produkt Wirtschaftsförderung

Das Programm pro-Invest für die Jahre 2007 bis 2013 wurde weiter abgewickelt. Das neue Programm - nur mit Eigenmitteln - ist gut angenommen worden. Es wurden bereits 24 Neuanträge entgegengenommen. Die Mittel in Höhe von 250 T Euro sind überzeichnet.

Das Budget des gesamten Bereiches umfasst insgesamt ein Volumen von 3,4 Mio. Euro. Dies wurde um 373 T Euro unterschritten und blieb zum Vorjahr konstant.

4.1.15. Produktbereich Umwelt (55)

Verantwortlich: Herr Wehr

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	2.364.004,23	2.284.900	2.148.772,59	-136.127,41	94,04	-215.231,64	90,90
B	Summe ordentliche Aufwendungen	7.965.535,99	7.904.700	7.754.348,61	-150.351,39	98,10	-211.187,38	97,35
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	-5.601.531,76	-5.619.800	-5.605.576,02	14.223,98	99,75	-4.044,26	100,07
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-5.732.448,03	-5.619.800	-5.605.576,02	14.223,98	99,75	126.872,01	97,79
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	208.518,23	-6.700	346.766,63	353.466,63	-5.176	138.248,40	166,30
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.523.929,80	-5.626.500	-5.258.809,39	367.690,61	93,47	265.120,41	95,20

Budget Umweltrecht und Kreisstraßen (551)

Verantwortlich: Herr Witt

Außerhalb des Bereichs Kreisstraßen wurden vor allem die orientierenden Untersuchungen und die daraus folgenden Arbeitsaufträge abgearbeitet. Außerdem konnten nach anteiliger Wiederbesetzung der Stelle Sachbearbeitung Abfallbehörde die abfallrechtlichen Fälle sowie die Überprüfungen nach der AltfahrzeugV von geplanten 500 Fällen auf 610 gesteigert werden. Im Bereich des Labors sind neben den Probennahmen regulärer Einleiter bzw. im Zuge der Grundwasserüberwachung zusätzliche Untersuchungen für die Überwachung der Kleinkläranlagen (mit steigender Tendenz) erfolgt (geplant 420, durchgeführt 491).

Im Bereich Bodenschutz und Altlasten, Umweltrecht, bei der Abfallbehörde sowie beim Labor wurde das Budget von 67 T Euro eingehalten.

Nachdem Kreisstraßenbaumaßnahmen schon längere Zeit aus dem PMS abgeleitet werden, wird das PMS jetzt auch für den Bereich der notwendigen baulichen Maßnahmen an Radwegen eingesetzt. Die Maßnahmen aus dem Bauprogramm mussten teilweise verschoben werden (K 139, K 3 OD Steimbke, K 3 OD Nienburg), so dass die Maßnahmen des bestehenden Bauprogramms voraussichtlich erst 2019/2020 abgearbeitet sein werden.

Das Budget im Bereich Kreisstraßen in Höhe von 1,3 Mio. Euro wurde eingehalten. Die Erträge aber auch die Aufwendungen verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 134 T Euro (Erstattung des Bundes) bzw. 208 T Euro (Unterhaltung der Kreisstraßen).

Budget Wasserwirtschaft (552)

Verantwortlich: Frau Nolte

Das Ziel, in 70 % der Fälle die wasserrechtliche Erlaubnis/Genehmigung innerhalb von 10 Tagen nach Vollständigkeit der Unterlagen und Abschluss des Beteiligungsverfahrens zu erteilen, konnte außer bei den Wasserschutzgebieten überschritten werden.

Arbeitsschwerpunkte waren u. a. die Aufarbeitung von Altfällen bei Indirekteinleitungen, geplante wesentliche Erhöhung der Grundwasserförderung im Zusammenhang mit der Erweiterung einer Schlachtereier, Neuaufstellung der Schau- und Unterhaltungsverordnung sowie die Kontrolle von Kompensationsverpflichtungen resultierend aus der Genehmigung von Grünlandumbrüchen im gesetzlichen Überschwemmungsgebiet.

Die Kennzahlen für Genehmigungen im Wasserschutzgebiet, Wasserentnahmen sowie beim Bestand der Wasserschutzgebiete, Überschwemmungsgebiete, Wassergewinnungsgebiete und beim Vollzug bei Hochwasserdeichen entwickelten sich entsprechend der Planung. Im Bereich Niederschlagswasserentsorgung wurden erheblich mehr Vorgänge als geplant bearbeitet (1.719 statt 1.600). Durch die Ausweisung von neuen Baugebieten in Trinkwasserschutzgebieten wurden mehr Genehmigungen für Anlagen im Wasserschutzgebiet erteilt (319 statt 279).

Der Überschuss in Höhe von 242 T Euro konnte um 53 T Euro nicht erreicht werden.

Budget Naturschutz (554)

Verantwortlich: Herr Gänsslen

Der Landschaftsrahmenplan wurde weiter fortgeschrieben sowie die Sicherung von Natura2000-Gebieten weiter betrieben. Arbeitsschwerpunkte waren außerdem Ortskontrollen von Kompensationsmaßnahmen und die Beteiligung bei der Fortschreibung des RROP.

Die Anzahl der Kontrollen von Kompensationsmaßnahmen konnte nochmals gesteigert werden (Vorjahr 170; 2015: 248). Die Kompensationsflächen im Kataster steigen von 1.819 auf 1.898. Die Gesamtgröße der Naturschutzgebiete und Landschaftsschutzgebiete blieb annähernd konstant mit insgesamt 33.228 ha.

Das Budget in Höhe von 87 T Euro wurde nicht benötigt, insbesondere aufgrund niedrigerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Es wurde ein Überschuss in Höhe von 29 T Euro erzielt.

4.1.16. Produktbereich Allgem. Finanzwirtschaft (61)

Verantwortlich: Frau Dachs

Summen		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	97.076.389,20	97.307.100	97.679.032,04	371.932,04	100,38	602.642,84	100,62
B	Summe ordentliche Aufwendungen	3.524.208,81	3.740.600	3.519.174,53	-221.425,47	94,08	-5.034,28	99,86
C	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)	93.552.180,39	93.566.500	94.159.857,51	593.357,51	100,63	607.677,12	100,65
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	93.552.180,39	93.566.500	94.159.868,63	593.368,63	100,63	607.688,24	100,65
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.936.672,00	-4.000.000	-4.051.584,00	-51.584,00	101,29	-114.912,00	102,92
F	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	89.615.508,39	89.566.500	90.108.284,63	541.784,63	100,60	492.776,24	100,55

Die Kreisumlage ist wie geplant geflossen. Sie fiel um rd. 2 Mio. Euro höher aus als im Vorjahr. Die Schlüsselzuweisungen des Landes wurden nach April noch zwei Mal erhöht und fielen deshalb mit 34,2 Mio. Euro um rd. 470 T Euro höher aus als geplant, jedoch immer noch 1,5 Mio. Euro niedriger als im Vorjahr. Aufgrund der weiter verbesserten Liquiditätslage, der geringeren Kreditaufnahmen sowie des anhaltend niedrigen Zinsniveaus wurden rd. 224 T Euro weniger an Zinsen aufgewendet als geplant, zum Vorjahr rd. 67 T Euro weniger.

4.1.17. Budgetbereich Personalaufwendungen

Verantwortlich: Herr Luersen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
	€	€	€	€	%	€	%
PG Kreisorgane	850.748,51	845.100,00	908.335,24	63.235,24	7,48	57.586,73	6,77
PG Gleichstellungsbeauftragte	17.228,95	45.700,00	45.683,52	-16,48	-0,04	28.454,57	165,16
PG Personalrat	80.636,57	85.700,00	84.326,20	-1.373,80	-1,60	3.689,63	4,58
PG Allg. Personalaufwendungen	2.570.823,85	2.841.000,00	925.849,31	-1.915.150,69	-67,41	-1.644.974,54	-63,99
PG Personalwirtschaft	768.859,40	805.500,00	825.370,02	19.870,02	2,47	56.510,62	7,35
PG Entgelte und Bezüge	266.144,93	261.100,00	280.857,90	19.757,90	7,57	14.712,97	5,53
PG Service und Wahlen	530.787,02	523.800,00	541.715,04	17.915,04	3,42	10.928,02	2,06
PG TUI-Organisation	521.662,34	596.000,00	576.405,07	-19.594,93	-3,29	54.742,73	10,49
PG Liegenschaften	829.221,07	914.400,00	908.348,64	-6.051,36	-0,66	79.127,57	9,54
PG Finanzwirtschaft	373.468,51	344.900,00	370.034,29	25.134,29	7,29	-3.434,22	-0,92
PG Buchhaltung und Kreiskasse	524.271,28	570.000,00	585.628,14	15.628,14	2,74	61.356,86	11,70
PG Rechnungsprüfung	736.683,33	746.100,00	762.263,68	16.163,68	2,17	25.580,35	3,47
PG Forderungseinzug	343.529,77	334.600,00	337.836,09	3.236,09	0,97	-5.693,68	-1,66
PG Recht	179.733,17	172.800,00	192.528,93	19.728,93	11,42	12.795,76	7,12
PG Ausländerwesen / Staatsangehörigkeiten	442.192,33	452.700,00	460.719,28	8.019,28	1,77	18.526,95	4,19
PG Gewerbe, Jagd und Waffen	404.321,65	401.100,00	413.214,54	12.114,54	3,02	8.892,89	2,20
PG Straßenverkehr	790.805,95	887.900,00	882.756,96	-5.143,04	-0,58	91.951,01	11,63
PG Zulassung	424.248,93	389.400,00	394.768,81	5.368,81	1,38	-29.480,12	-6,95
PG Brandschutz/ Rettungsdienst	989.266,11	1.004.500,00	1.010.563,51	6.063,51	0,60	21.297,40	2,15
PG Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1.541.569,17	1.555.000,00	1.540.767,80	-14.232,20	-0,92	-801,37	-0,05
PG Schulen und Kultur	2.905.349,38	2.852.500,00	2.867.064,62	14.564,62	0,51	-38.284,76	-1,32
PG Servicestelle Lernförderung und Bildungsbüro	382.375,61	409.600,00	395.667,74	-13.932,26	-3,40	13.292,13	3,48
PG Volkshochschule	882.593,51	931.700,00	904.146,70	-27.553,30	-2,96	21.553,19	2,44
PG Soziales	1.887.731,61	1.957.200,00	1.922.838,10	-34.361,90	-1,76	35.106,49	1,86
PG Eingliederungshilfe	674.466,25	718.000,00	739.279,67	21.279,67	2,96	64.813,42	9,61
PG Sozialhilfe	649.192,81	633.200,00	671.893,25	38.693,25	6,11	22.700,44	3,50
PG Altenhilfe	656.139,22	662.000,00	680.076,30	18.076,30	2,73	23.937,08	3,65
PG Bundesleistungen	464.661,82	468.600,00	482.432,32	13.832,32	2,95	17.770,50	3,82
PG Steuerung + Planung der Jugendhilfe	722.157,68	174.600,00	169.704,23	-4.895,77	-2,80	-552.453,45	-76,50
PG Vertretung Minderjähriger	814.373,23	830.400,00	872.691,58	42.291,58	5,09	58.318,35	7,16
PG Jugendarbeit und Sport	621.055,34	638.600,00	614.946,72	-23.653,28	-3,70	-6.108,62	-0,98
PG Allgemeiner Sozialer	1.666.443,39	1.835.400,00	1.732.600,21	-102.799,79	-5,60	66.156,82	3,97
PG Pflegekinderdienst / Adoptionen	433.243,24	554.000,00	555.034,34	1.034,34	0,19	121.791,10	28,11
PG Wirtschaftliche Hilfen	271.215,47	264.800,00	276.652,81	11.852,81	4,48	5.437,34	2,00
PG Familie und Integration	366.247,77	361.200,00	378.144,53	16.944,53	4,69	11.896,76	3,25
PG Beratungsstellen	317.342,43	268.400,00	322.506,70	54.106,70	20,16	5.164,27	1,63
PG Frühkindliche Bildung und Teilhabe	0,00	618.100,00	620.058,06	1.958,06	0,32	620.058,06	
PG Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	671.044,49	728.400,00	694.065,59	-34.334,41	-4,71	23.021,10	3,43
PG Psychosoziale Aufgaben	544.636,51	557.800,00	563.204,74	5.404,74	0,97	18.568,23	3,41
PG Betreuung	341.894,04	335.200,00	352.713,34	17.513,34	5,22	10.819,30	3,16
PG Sozialmedizin, Hygiene und Umwelt	529.174,96	545.500,00	562.977,28	17.477,28	3,20	33.802,32	6,39
PG Immissionsschutz	548.037,86	600.600,00	620.589,28	19.989,28	3,33	72.551,42	13,24
PG Bauordnung	953.564,13	946.400,00	969.542,00	23.142,00	2,45	15.977,87	1,68
PG Regionalentwicklung	661.731,54	666.200,00	659.217,99	-6.982,01	-1,05	-2.513,55	-0,38
PG Umweltrecht und Kreisstraßen	1.876.542,27	1.814.800,00	1.758.395,27	-56.404,73	-3,11	-118.147,00	-6,30
PG Wasserwirtschaft	858.188,98	871.600,00	866.267,34	-5.332,66	-0,61	8.078,36	0,94
PG Naturschutz	641.273,48	869.500,00	870.151,22	651,22	0,07	228.877,74	35,69
PG Breitbandversorgung	0,00	73.700,00	86.577,65	12.877,65	17,47	86.577,65	
Summe	34.526.879,86	35.965.300,00	34.257.412,55	-1.707.887,45	-4,75	-269.467,31	-0,78

4.1.18. Budgetbereich Abschreibungen/ Auflösung Sonderposten

Verantwortlich: Herr Pröstler

Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
	€	€	€	€	%	€	%
PG TUI-Organisation	293.001,60	315.200,00	309.475,12	-5.724,88	-1,82	16.473,52	5,32
PG Liegenschaften	1.118.901,76	1.175.800,00	1.153.746,87	-22.053,13	-1,88	34.845,11	3,02
PG Brandschutz/ Rettungsdienst	392.043,50	403.600,00	385.267,26	-18.332,74	-4,54	-6.776,24	-1,76
PG Schulen und Kultur	864.613,91	780.300,00	831.630,10	51.330,10	6,58	-32.983,81	-3,97
PG Frühkindliche Bildung und Teilhabe	72.812,69	80.000,00	80.951,32	951,32	1,19	8.138,63	10,05
PG Regionalentwicklung	269.935,67	317.400,00	260.447,89	-56.952,11	-17,94	-9.487,78	-3,64
PG Umweltrecht und Kreisstraßen	1.024.025,02	1.174.200,00	1.062.017,20	-112.182,80	-9,55	37.992,18	3,58
PG Steuern, allgemeine Finanzwirtschaft	-108.968,37	-142.300,00	-52.013,48	90.286,52	-63,45	56.954,89	-109,50
Sonstiges	39.372,80	35.500,00	35.853,69	353,69	1,00	-3.519,11	-9,82
Summe	3.965.738,58	4.139.700,00	4.067.375,97	-72.324,03	-1,75	101.637,39	2,50

4.1.19. Interne Leistungsbeziehungen

Die Leistungen der internen Produkte wurden im Umlageverfahren auf die externen Produkte verteilt.

Zunächst wurden die Kosten für die Dienstwagen und die Kosten für die jeweilig genutzte spezielle Fachsoftware direkt den verursachenden Produkten zugeordnet.

Anschließend wurden die verbleibenden Gemeinkosten auf die externen Produkte umgelegt. Als Verteilungsschlüssel diente die Anzahl der den externen Produkten zugeordneten Personalstellen (353,91 Stellenanteile). Pro Kopf entfielen 30.103,33 Euro an internen Leistungen.

Die Einzelkosten der jeweiligen Schulgebäude wurden auf die entsprechenden Schulen verrechnet. Bei Kosten, die nicht eindeutig einer Schule zugeordnet werden konnten, dienten die beheizten qm als Umlageschlüssel.

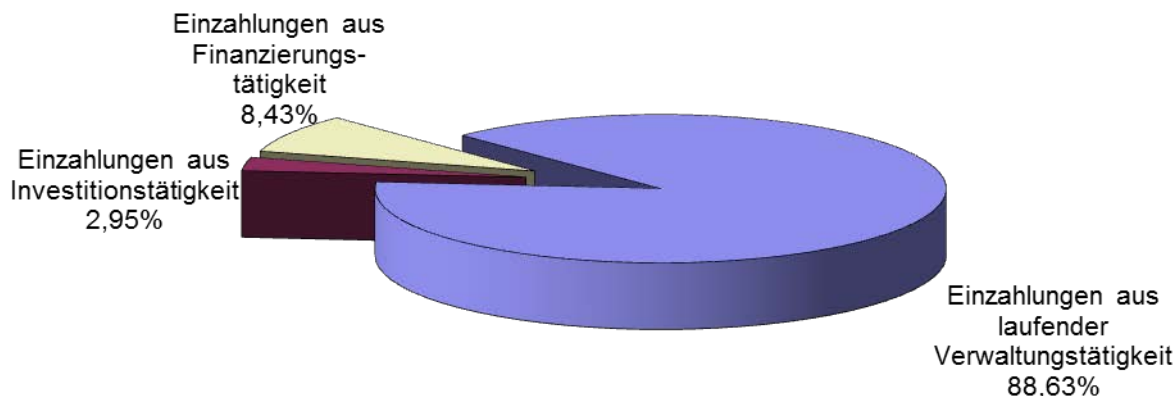
4.2. Finanzrechnung

Im Rahmen der Finanzrechnung werden sämtliche Ein- und Auszahlungen für laufende Zwecke, für Investitionen und für die Finanzierung einschließlich der Kreditwirtschaft dargestellt.

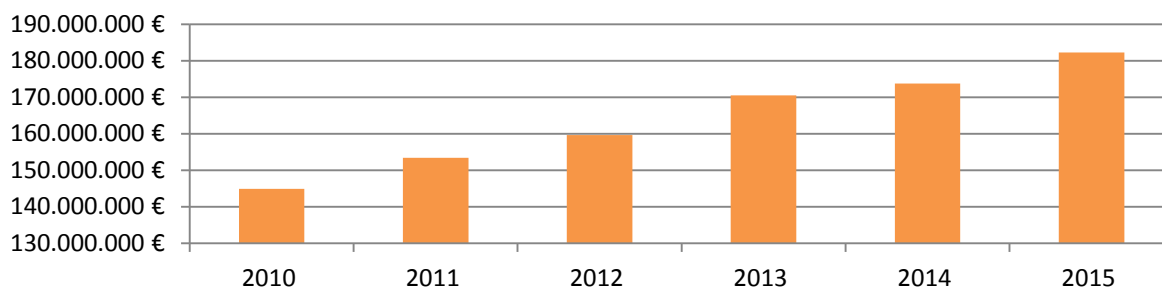
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014 €	Ansatz 2015 €	Ergebnis 2015 €	Vergleich 2015 €
	1	2	3	4
10. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.740.839,89	181.591.800	182.291.636,59	699.836,59
17. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.971.256,16	176.378.600	170.339.769,66	-6.038.830,34
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 - Zeile 17)	12.769.583,73	5.213.200	11.951.866,93	6.738.666,93
Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.859.296,37	5.586.000	6.040.419,23	454.419,23
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	26.474,95	0	4.581,85	4.581,85
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0	86,12	86,12
23. Sonstige Investitionstätigkeit	12.002,04	12.300	12.514,64	214,64
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.897.773,36	5.598.300	6.057.601,84	459.301,84
Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	125.968,05	218.000	476.211,62	258.211,62
26. Baumaßnahmen	7.483.145,14	11.972.700	13.929.808,85	1.957.108,85
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.511.976,62	2.600.200	2.344.342,97	-255.857,03
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	18,54	18,54
29. Aktivierbare Zuwendungen	7.828.994,18	6.701.000	7.631.353,72	930.353,72
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.950.083,99	21.491.900	24.381.735,70	2.889.835,70
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeile 24 - Zeile 31)	-11.052.310,63	-15.893.600	-18.324.133,86	-2.430.533,86
33. = Finanzmittel-Überschuss/ -fehlbetrag (=Zeile 18 + Zeile 32)	1.717.273,10	-10.680.400	-6.372.266,93	4.308.133,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	12.250.000,00	15.893.600	17.333.000,00	1.439.400,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen für Investitionstätigkeit	7.994.534,87	4.650.400	4.367.902,24	-282.497,76
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (=Zeile 34 - Zeile 35)	4.255.465,13	11.243.200	12.965.097,76	1.721.897,76
37. = Finanzierungsmittelbestand (=Zeilen 33 + 36)	5.972.738,23	562.800	6.592.830,83	6.030.030,83
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	83.347.678,58	—	50.773.186,32	—
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	89.047.287,39	—	51.257.679,26	—
40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (= Zeilen 38 - 39)	-5.699.608,81	—	-484.492,94	—
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Liquiditätskredite)	-1.546.723,88	—	-1.273.594,46	—
42. - Liquiditätskredite zum Ende des Jahres	-5.000.000,00	—	-5.000.000,00	—
43. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquidität am Ende des Jahres) (= Zeilen 37, 40, 41 und 42)	-6.273.594,46	—	-165.256,57	—

Erläuterungen zur Gesamtf finanzrechnung

Finanzeinzahlungen 2015

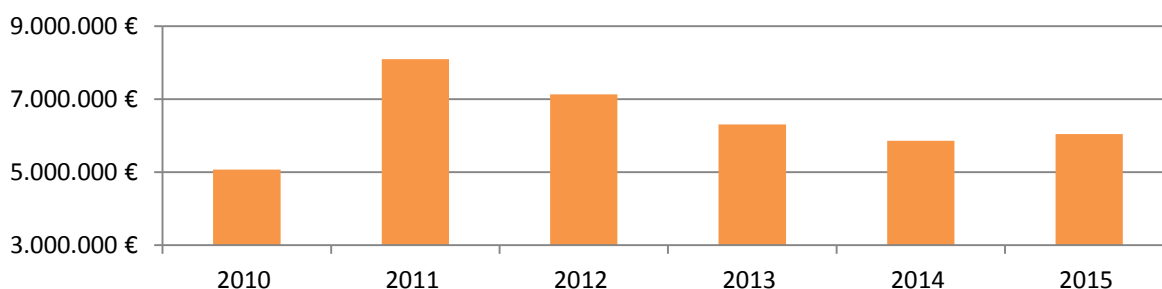


10. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitgehend den ordentlichen Erträgen. Lediglich die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen führen nicht zu Einzahlungen. Außerdem ist eine Vorauszahlung für das Haushaltsjahr 2016 für den Bereich Asylbewerber in Höhe von 2,8 Mio. Euro eingegangen.

19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit



Hier werden alle Zuwendungen von Dritten für Investitionen vereinnahmt, u. a. die Mittel zur Wirtschaftsförderung, die Feuerschutzsteuer, die Zuweisung des Landes für den Kreisstraßenbau, den Weserradweg und den ÖPNV, sowie die Zuschüsse aus der Kreisschulbaukasse. Es flossen mit 6 Mio. Euro 454 T Euro mehr als geplant.

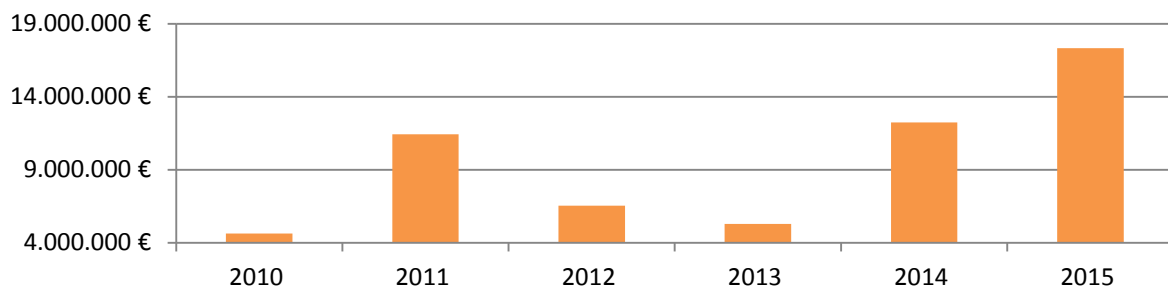
21. Veräußerung von Sachvermögen

Hier werden Einzahlungen dargestellt für Verkäufe und für Versicherungsleistungen, im Jahr 2015 insgesamt 4 T Euro.

23. Sonstige Investitionstätigkeit

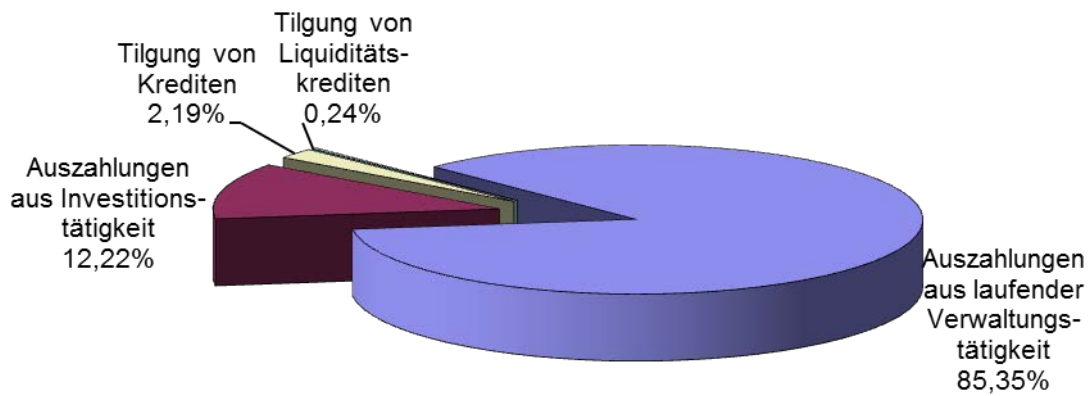
Die Rückflüsse aus früheren Kreisbaudarlehen an Privatpersonen und Wohnungsbau-gesellschaften werden als sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Einzahlungen betragen rd. 12 T Euro.

34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

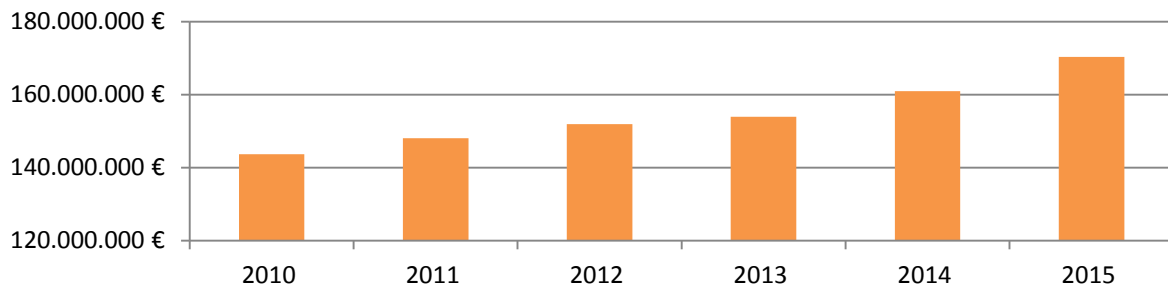


Hier werden die Kreditaufnahmen für Investitionen gebucht. In 2015 betrug die Kreditaufnahme insgesamt 17,3 Mio. Euro, rd. 6,9 Mio. Euro wurden als Haushaltsrest nach 2016 übertragen.

Finanzauszahlung 2015

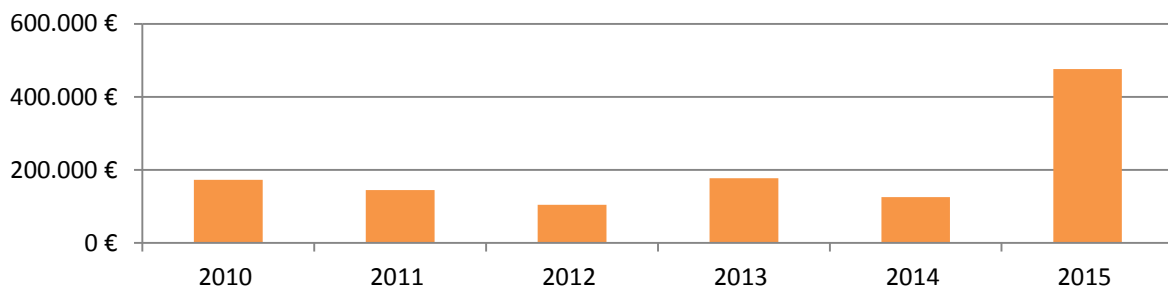


17. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



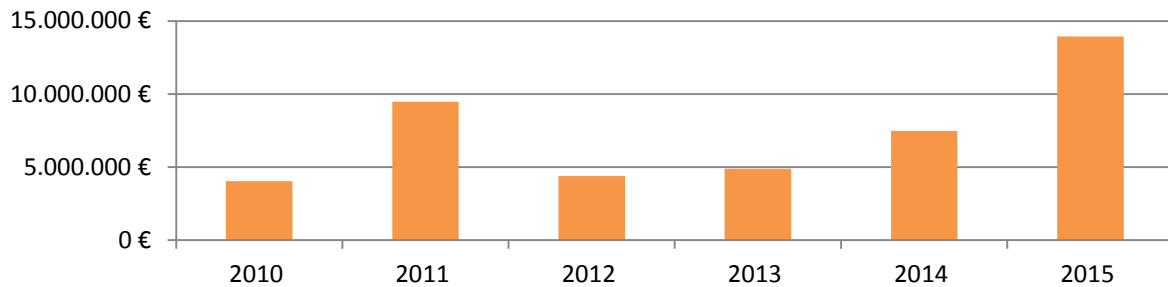
Die Auszahlungen entsprechen weitgehend den ordentlichen Aufwendungen. Lediglich die Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen führen nicht zu Zahlungen.

25. Erwerb von Grundstücken



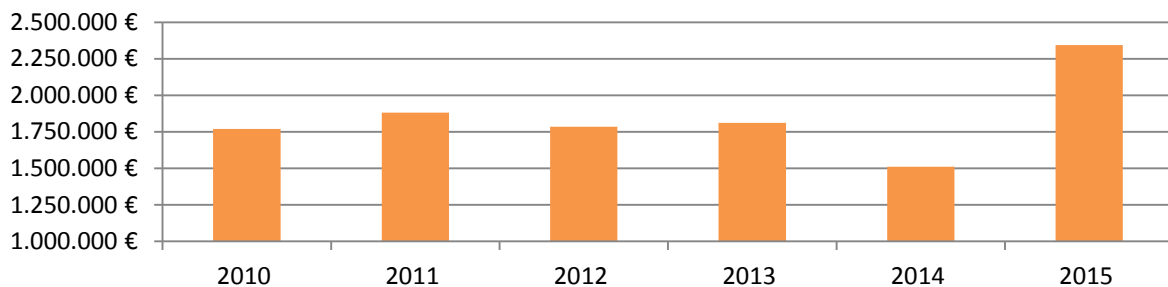
Im Bereich Liegenschaften wurde das ehemalige TÜV-Gelände am Kräher Weg sowie das Gelände für den Zentralen Omnibusbahnhof am Meerbachbogen gekauft. Außerdem wurden Flächen in den Bereichen Kreisstraßen und Naturschutz erworben.

26. Baumaßnahmen



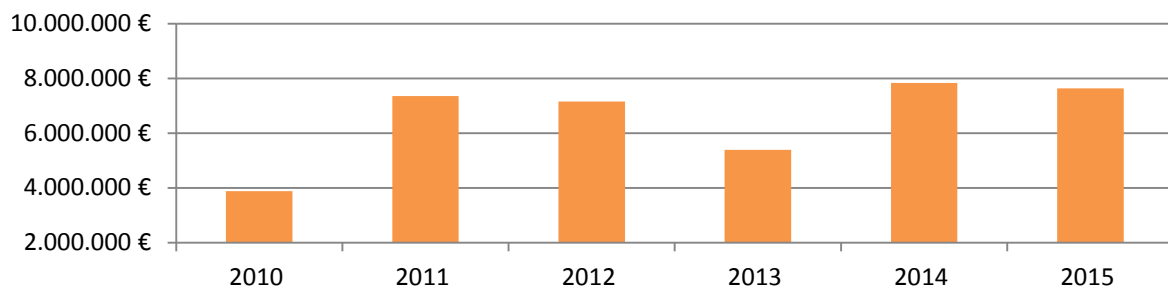
Baumaßnahmen fielen vor allem in den Bereichen Schulgebäude (11,5 Mio. Euro), Kreisstraßen (2,1 Mio. Euro) und Verwaltungsgebäude (253 T Euro) an. Es wurden Reste in Höhe von rd. 8 Mio. Euro nach 2016 übertragen.

27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen



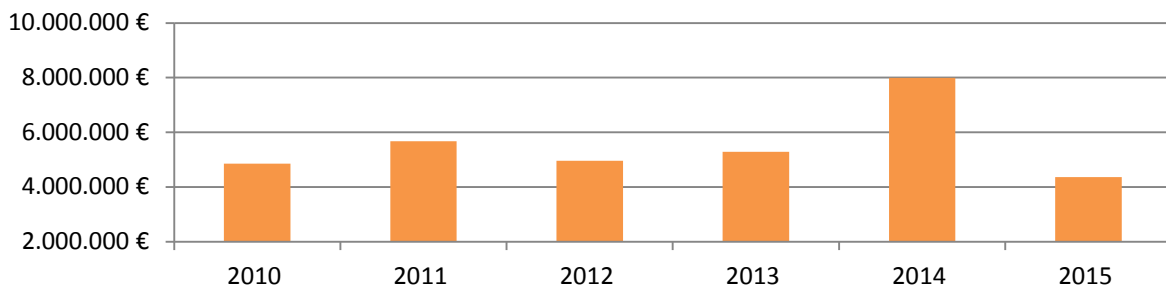
Bewegliches Sachvermögen wurde insbesondere in den Bereichen TUI-Organisation, Feuerwehr und der BBS erworben. Im Vergleich zum Vorjahr wurden 73 T Euro mehr investiert. Reste in Höhe von 435 T Euro wurden nach 2016 übertragen.

29. aktivierbare Zuwendungen



Für den Brandschutz, den Schulbau, den Kindertagesstättenbau, den öffentlichen Personennahverkehr, die Wirtschaftsförderung, die Kreisschulbaukasse und den Krankenhausbau wurden Zuwendungen in Höhe von insgesamt 6,6 Mio. Euro gegeben, 1,2 Mio. Euro weniger als im Vorjahr. Es wurden Reste in Höhe von 1,3 Mio. Euro nach 2016 übertragen.

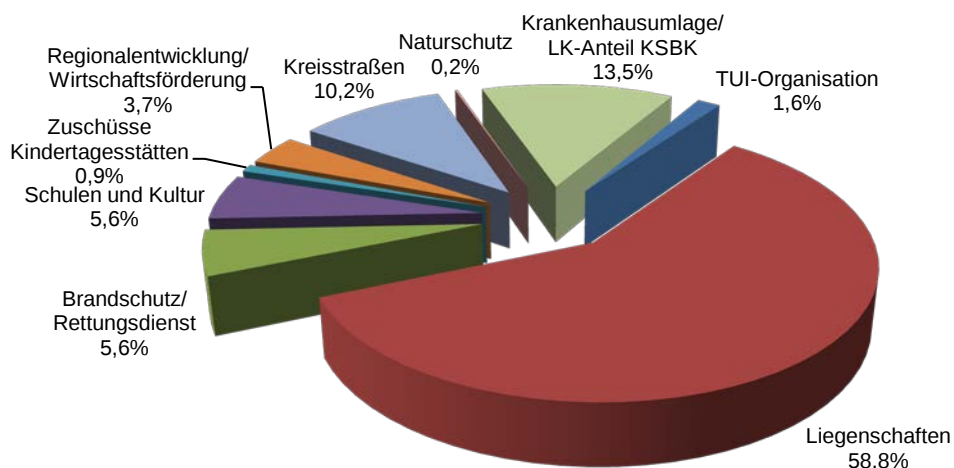
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit



Getilgt wurden insgesamt rd. 4,4 Mio. Euro. Da die Kreditaufnahmen in 2015 nicht in der Höhe und in dem zeitlichen Rahmen wie geplant ausfielen, ist der Ansatz von 4,7 Mio. Euro nicht voll ausgeschöpft worden.

4.2.1. Investitionen

Investitionen 2015



Budget TUI (114)

<i>Bezeichnung</i>	<i>Saldo €</i>
Hardware, Austausch und Erweiterung	186.990,65
Netzwerk (Firewall / Netzausbau, USV)	28.310,43
Lizenzen für div. Fachverfahren, Schnittstellen	103.908,77
GIS/WebGIS	10.115,00
Telefonanlage FTZ/FD 175	14.996,96
Summe	344.321,81

Nicht umgesetzt bzw. abgeschlossen wurden aufgrund des personellen Umbruchs: Einführung des Dokumentenmanagementsystems incl. H&H-Workflow, Servervirtualisierung, Anbindung weiterer Fachverfahren an GIS, IP Kleinkläranlagen, Alarmierungsserver und Erweiterung Prosoz.

Für die ausstehenden Projekte wurden Haushaltsreste in Höhe von 205 T Euro in das Jahr 2016 übertragen.

Budget Liegenschaften (115)

Bezeichnung	Saldo €
Ersatzbeschaffungen Verwaltungsgebäude	64.938,72
FTZ (Umbau Wohnung zu Bürofläche)	3.965,08
Kreishaus B (Cafeteria/Optimierung 2. Fluchtweg)	12.527,65
Amtshaus (Sanierung)	230.327,34
Tor zum Amtshof	4.189,64
Grundstückskauf	175.875,00
Duschcontainer Flüchtlingsunterkunft	30.922,15
Ersatzbeschaffungen Schulgebäude	27.658,46
BBS Nienburg (Brandschutz)	18.909,98
BBS Nienburg (C-Trakt, Dachsanierung/Lichtkuppeln/Fenster)	708.190,42
BBS Nienburg (C-Trakt)	1.977.728,86
BBS (A-Trakt)	49.096,53
BBS Nienburg (Kommunalschlepper)	59.458,71
FöS Astrid-Lindgren-Schule (Sanierung Flachdach)	117.524,13
FöS Friedrich-Fröbel-Schule Nienburg (2. Fluchtweg)	13.287,32
FöS Stolzenau (Sanierung Bädertechnik/Holzhütte)	101.771,25
GOBS Heemsen (Sanierung/Brandschutz)	97.849,50
Gymnasium Hoya (Dachsanierung und Zaunanlage)	119.598,61
Gymnasium Stolzenau (Sanierung Fassade inkl. Brandschutz)	256.520,22
IGS Nienburg	8.388.952,46
OBS Marklohe (Mensa)	616,42
OBS Uchte (Wärmeleitung/Schulhof)	24.379,34
Anschaffungen für Mitobjekte	259,00
Summe	12.484.546,79

Geplant war ein Investitionsvolumen von 10,3 Mio. Euro zuzügl. Haushaltsresten in Höhe von 7,7 Mio. Euro. Es wurden Reste in Höhe von 5,6 Mio. Euro in das Jahr 2016 übertragen.

Wesentliche Investitionsmaßnahmen sind der Bau der IGS Nienburg sowie die Sanierung C-Trakt BBS Nienburg. In 2015 wurden außerdem das Amtshaus saniert und am Gymnasium Stolzenau weitergearbeitet.

U. a. folgende geplante Investitionsmaßnahmen konnten in 2015 nicht durchgeführt/beendet werden und sind in 2016 weiter vorgesehen:

Umbau von Wohnungen in Büros bei der Feuerwehrtechnischen Zentrale, Einbau von Rauchschutztüren im Kreishaus A, Fluchtweg Cafeteria Kreishaus B, Machbarkeitsstudie inkl. Brandschutz für die BBS, Planung und Bau der Mensa an der OBS Marklohe.

Budget Brandschutz und Rettungsdienst (175)

Bezeichnung	Saldo €
Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte (Pool)	39.262,06
Ausstattung für FTZ, FEL, KatS	40.312,47
Investitionsbeihilfen für Einrichtungen des Katastrophenschutzes	11.525,00
Feuerschutzsteuer	316.471,05
Beschaffung von Software	3.239,18
Drehleiter	576.244,60
Digitalfunknetz	49.054,99
Ausstattung Verpflegungszug	5.498,42
Mehrzweckfahrzeug Dekontamination	121.450,81
Ausstattung Rettungsdienst	18.622,23
Summe	1.181.680,81

U. a. folgende geplante Investitionsmaßnahmen konnten in 2015 nicht durchgeführt/beendet werden und sind in 2016 weiter vorgesehen:

Auslieferung des Gerätewagens Dekon verschob sich auf März 2016, Beschaffung eines Stromaggregats für das Kreishaus, Digitalfunknetz.

Es wurden Haushaltsreste in Höhe von 522 T Euro in das Jahr 2016 übertragen.

Budget Bildung und Kultur (21)

Bezeichnung	Saldo €
HS Liebenau	12.836,31
HS Leintorschule	64.400,00
RS Stolzenau	16.999,21
RS Nienburg	44.500,00
RS Langendamm	30.100,00
OBS Hoya	70.838,31
OBS Loccum	36.041,55
OBS Marklohe	52.249,44
OBS Mittelweser	24.597,47
OBS Steimbke	35.063,22
OBS Uchte	74.840,55
IGS Nienburg	55.672,22
Gymn. Hoya	57.339,91
Gymn. Stolzenau	47.236,68
Gymn. ASS Nienburg	28.300,00
Gymn. MDG Nienburg	28.100,00
BBS Nienburg	369.705,28
Anschaffungen in weiteren Schulen	55.981,34
Kreismedienzentrum	41.057,62
Kulturförderung - Museum	40.000,00
Summe	1.185.859,11

Hier handelt es sich um Investitionen in das bewegliche Vermögen sowie Zuschüsse an Gemeinden/GV im Rahmen der Betreuung der Schulen sowie Zuschüsse für die Schulen in der Schulträgerschaft der Stadt Nienburg/Weser. Es wurden diverse Fachunterrichtsräume ausgestattet und Smartboards angeschafft sowie die EDV neu aufgestellt. In den Berufsbildenden Schulen wurde im Rahmen der Budgetierung ein Backofen für die Schulbäckerei erworben, Werkstatteinrichtungen im Bereich Elektrotechnik beschafft, ein Elektrolabor eingerichtet sowie die technische und sächliche Ausstattung von EDV-Räumen weiter verbessert. Es wurden Haushaltsreste in Höhe von 85 T Euro in das Jahr 2016 übertragen, vor allem für die Einrichtung eines Pneumatiklabors.

Budget Jugend (36)

Bezeichnung	Saldo €
FD Jugendarbeit und Sport – Zirkuszelt u. a.	4.589,83
Jugendwerkstatt - Hebebühne, Häcksler, Kompressor u. a.	5.777,63
SG Steimbke – KiTa Sternschnuppe	1.824,92
Stadt Rehburg – Loccum – KiTa Wirbelwind OT Rehburg	519,75
Stadt Rehburg – Loccum – KiTa Spielwiese OT Rehburg	1.035,37
Stadt Nienburg/Weser – KiTa Johannisbär	4.708,12
Stadt Nienburg/Weser – KiTa Corvinus	1.048,75
SG Marklohe – KiTa Balge	109.223,22
SG Marklohe – KiTa Wietzen	64.740,00
Summe	193.467,59

Der Ausbau der Kindertagesstätten wird weiter mit erheblichen Mitteln gefördert. Es wurden 247 T Euro als Haushaltsrest nach 2016 übertragen.

Budget Regionalentwicklung (54)

Bezeichnung	Saldo €
Stadt Nienburg/Weser – Ganzjahresbad	200.000,00
Regionalisierungsmittel	276.429,77
ÖPNV-Konjunkturprogramm 2010-2014, Haltestellenbau	21.157,16
Infrastrukturmaßnahmen Weserradweg	7.733,47
Pro Invest	280.116,88
Summe	785.437,28

Im Jahr 2015 wurden 5 Haltestellen barrierefrei ausgebaut. Die Förderung des Ganzjahresbades erfolgte und der Weserradweg wurde endabgerechnet.

Im Rahmen des Programms Pro-Invest wurden 280 T Euro ausgezahlt und Mittel in Höhe von 268 T Euro in das Jahr 2016 übertragen.

Budget Umweltrecht und Kreisstraßen (551)

Bezeichnung	Saldo €
K34 Ausbau Fahrbahn und Radweg Buchhorst-Wietzen 2. BA	2.340,63
K2 OD Drakenburg und Radweg	408,30
K6 Ausbau Fahrbahn und Radweg OD Steimbke	500,00
K38 Radweg Nendorf-Steyerberg	47.470,50
K151 Ausbau Fahrbahn und Regenwasserkanal OD Hassel	887,70
K3 Ausbau des Radweges OD Steimbke	19.000,99
K3 Ausbau des Radweges OD Stöckse	668,82
K24 Ausbau Nordel-Landesgrenze NRW	475,45
K151 DB-Brücke in Hassel	77.920,02
K26 Fahrbahnerneuerung OD Stolzenau	164.797,10
K 37 Radweg OD Steimbke	232.090,86
Erwerb von Grundstücken	34.956,50
K 13 Fahrbahnausbau Loccum-Seelenfeld	32.600,00
K 23 Fahrbahnausbau Nordel - L 343	348.189,12
K139 - Fahrbahnausbau Calle-Asendorf	314.032,70
K 4 Fahrbahnerneuerung Linsburg-Wenden	42.020,08
K 10 Rehburg- (OD)-Winzlar	711.851,10
K151 Hassel-Heithüsen	266,42
K 50 Ausbau Steyerberg-Sarninghausen	110.617,27
K 2 Neubau Radweg Drakenburg-Balge	7.203,74
K 29 Neubau Radweg (Einmündung B 214 - Penningsehl)	17.098,85
Verschiedene Messgeräte für das Labor	3.252,27
Summe	2.165.396,15

Die Bauarbeiten bei folgenden Maßnahmen konnten abgeschlossen werden:

K 10 Fahrbahnausbau OD Rehburg, K 37 Radwegneubau OD Steimbke, K 4 Radweginstandsetzung OD Wenden (eigenfinanzierte Maßnahme), K 26 Fahrbahnerneuerung OD Stolzenau (eigenfinanzierte Maßnahme).

Folgende geplante Investitionsmaßnahmen konnten in 2015 nicht durchgeführt werden und sind zur Bauausführung in 2016 vorgesehen:

K 3 Fahrbahnerneuerung OD Nienburg (eigenfinanzierte Maßnahme, verschoben wegen Kreisel Nordring Stadt und Mehrkosten durch geforderte Abschnittsbildung), K 3 Radwegneubau OD Steimbke (Zuwendungsbescheid steht noch aus).

Folgende Maßnahmen befinden sich noch im Bau:

K 23 Fahrbahnausbau Nordel – L 343 (Ausschreibung Schutzplanken in 2016), K 139 Fahrbahnausbau Calle – Asendorf (Baustrecke 3,2 km lang wird in mehreren Teilabschnitten gebaut).

Geplant war ein Investitionsvolumen von 1,9 Mio. Euro zuzügl. Haushaltsresten in Höhe von 2,8 Mio. Euro. Ausgezahlt wurden davon 2,2 Mio. Euro. Es wurden Reste in Höhe von 2,4 Mio. Euro in das Jahr 2016 übertragen.

Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (61)

<i>Bezeichnung</i>	<i>Saldo €</i>
Zuführung zur Kreisschulbaukasse	1.333.333,33
Krankenhausfinanzierung	1.526.696,00
Summe	2.860.029,33

4.2.2. Haushaltsreste

Zur Weiterführung von Investitionsmaßnahmen, die für das Haushaltsjahr 2015 geplant und veranschlagt waren, sind im Rahmen des Jahresabschlusses dem Folgejahr 2016 Haushaltsreste in Gesamthöhe von 10.496.201,19 Euro vorgetragen worden, insbesondere in den Bereichen Liegenschaften für die IGS, BBS, Astrid-Lindgren-Schule sowie im Brandschutz, für den Kindertagesstättenausbau, für die Stabsstelle Regionalplanung und Kreisstraßen. Haushaltsreste wurden im Aufwandsbereich in Höhe von 249.586,49 Euro gebildet für zweckgebundene Aufwendungen für die Sonderfonds „Sprache“ und „Wir sind dabei“ sowie im ÖPNV. Eine Aufstellung ist als Anlage beigefügt.

4.3. Haushaltsüberschreitungen

Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte im Rahmen der Budgetierung innerhalb der Produktgruppen. Für jede Produktgruppe ist die jeweilige Fachdienst- bzw. Fachbereichs- oder Stabsstellenleitung verantwortlich.

Das Budget der Produktgruppe Kfz-Zulassung wurde um 50.653,96 Euro überschritten. Davon entfallen 15.372,63 Euro auf nicht veranschlagte Abschreibungen auf Forderungen. Für diesen Betrag ist gem. § 117 Abs. 5 NKomVG kein Beschluss der Vertretung notwendig.

Die restliche Summe in Höhe von 35.281,33 Euro ergibt sich aus den Erstattungen an die Gemeinden für deren Zulassungsstellen. Mit dem Jahresabschluss ist ein Beschluss des Kreistages über diese überplanmäßigen Aufwendungen notwendig.

5. Bilanz

Die Gliederung der Bilanz richtet sich nach den Vorschriften der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung.

Entwicklung wesentlicher Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr

	31.12.2015	31.12.2014	Veränderung
	€	€	€
Bilanzsumme	238.501.182,43	219.202.607,08	19.298.575,35
Immaterielles Vermögen	55.206.883,39	53.634.289,71	1.572.593,68
Sachvermögen	161.505.530,70	151.505.884,50	9.999.646,20
Finanzvermögen	11.358.685,88	10.387.050,92	971.634,96
Nettoposition	99.870.950,80	97.790.113,93	2.080.836,87
Rücklagen	7.470.540,50	6.613.981,82	856.558,68
Sonderposten	63.648.758,36	64.666.141,07	-1.017.382,71
Geldschulden	68.784.475,57	55.819.377,81	12.965.097,76
davon Investitionskredite	63.784.475,57	50.819.377,81	12.965.097,76
davon Liquiditätskredite	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.504.580,01	4.468.544,70	36.035,31
Rückstellungen	61.954.546,22	59.364.556,71	2.589.989,51

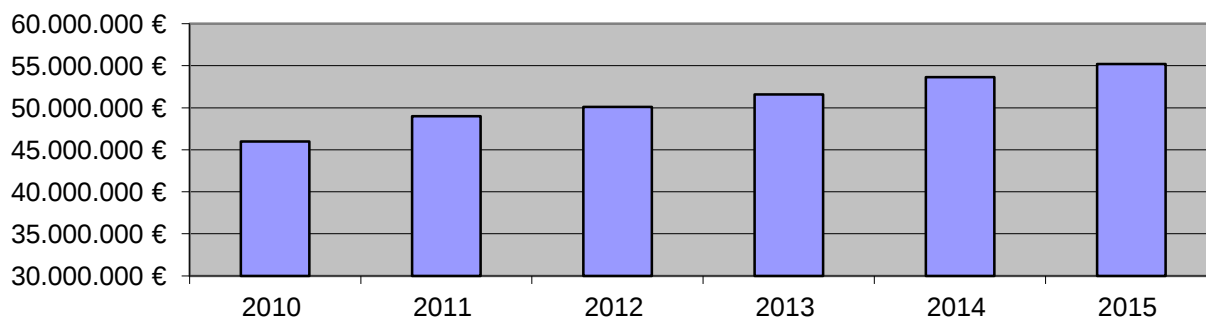
5.1. Aktiva

238.501.182,43 €

Das Gesamtvermögen des Landkreises ist um rd. 18 Mio. Euro gestiegen.

5.1.1. Immaterielles Vermögen

55.206.883,39 €



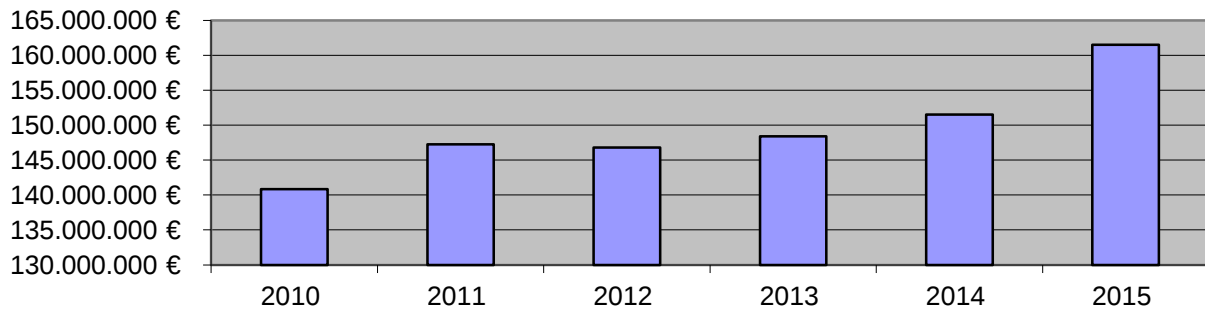
Zum immateriellen Vermögen werden Lizenzen, Software und Investitionszuweisungen gerechnet. Es errechnet sich ein Bestandszuwachs von rd. 1,6 Mio. Euro im Bereich der Investitionszuweisungen.

Die wesentlichen Positionen sind:

- Investitionszuweisungen an Gemeinden und SG für Schulen	6.393.936,86€
- Investitionszuweisungen für den Brandschutz	4.668.888,53€
- Investitionszuweisungen für Kindertagesstätten an SG	1.812.560,74€
- Investitionszuweisungen für den ÖPNV	2.534.575,88€
- Investitionszuschüsse zur Wirtschaftsförderung	1.066.787,84€
- Zuweisungen an das Land für Investitionen in Krankenhäusern	17.393.297,62€
- Beiträge des Landkreises an die Kreisschulbaukasse	19.658.692,97€

5.1.2. Sachvermögen

161.505.530,70 €

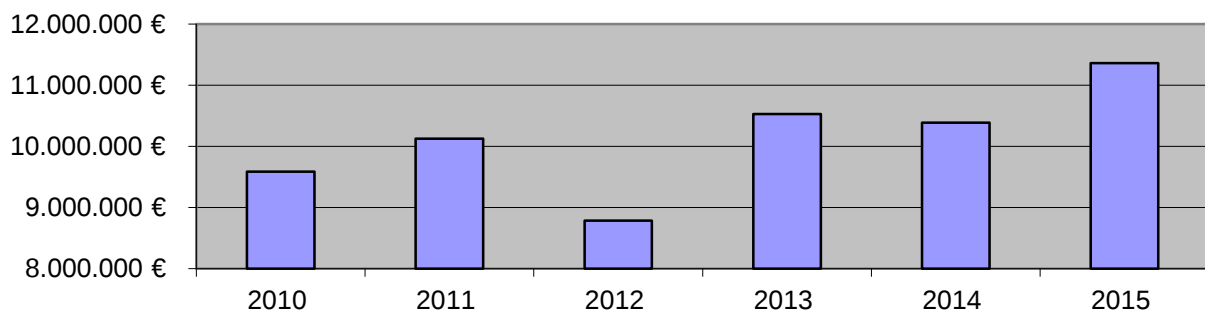


Das Sachvermögen umfasst die unbebauten und bebauten Grundstücke, das Infrastrukturvermögen mit z. B. den Kreisstraßen, den Bauten auf fremden Grundstücken (wie Schulen auf gemeindeeigenen Grundstücken), Kunstgegenstände, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattungen und geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau.

Durch den Bau der Integrierten Gesamtschule ist ein Zuwachs des Sachvermögens in Höhe von rd. 10 Mio. Euro zu verzeichnen.

5.1.3. Finanzvermögen

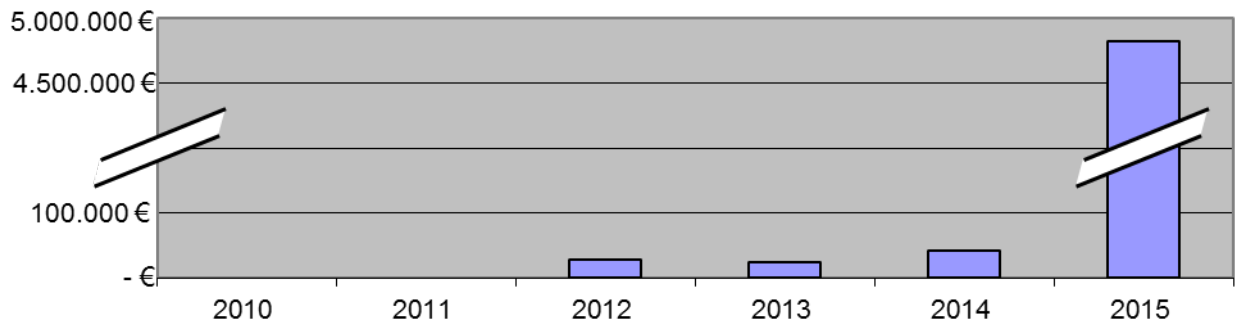
11.358.685,88 €



Als Finanzvermögen werden die Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere und Forderungen des Landkreises nachgewiesen. Der Wert des Finanzvermögens stieg um rd. 980 T Euro. Die Forderungen stiegen dabei vor allem aufgrund der noch nicht erstatteten Kosten der Amtshilfe in Höhe von rd. 650 T Euro.

5.1.4. Liquide Mittel

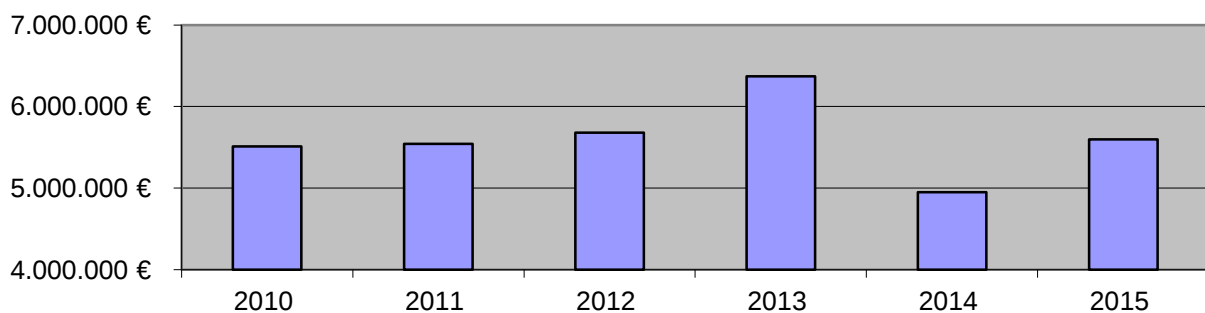
4.834.743,43 €



Durch eine Umstellung in der Software werden die positiven Bestände auf Bankkonten und in der Barkasse seit 2012 als liquide Mittel ausgewiesen. Die liquiden Mittel beliefen sich Ende 2015 auf rd. 4,8 Mio. Euro. Demgegenüber stehen jedoch noch feste Liquiditätskredite in Höhe von 5 Mio. Euro auf der Passiv-Seite.

5.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

5.595.339,03 €



Soweit Zahlungen im Jahr 2015 geleistet wurden, die wirtschaftlich dem Jahr 2016 zuzurechnen sind, erfolgt eine aktive Rechnungsabgrenzung. Die Position stieg um rd. 650 T Euro.

Wesentliche Posten der aktiven Rechnungsabgrenzung sind:

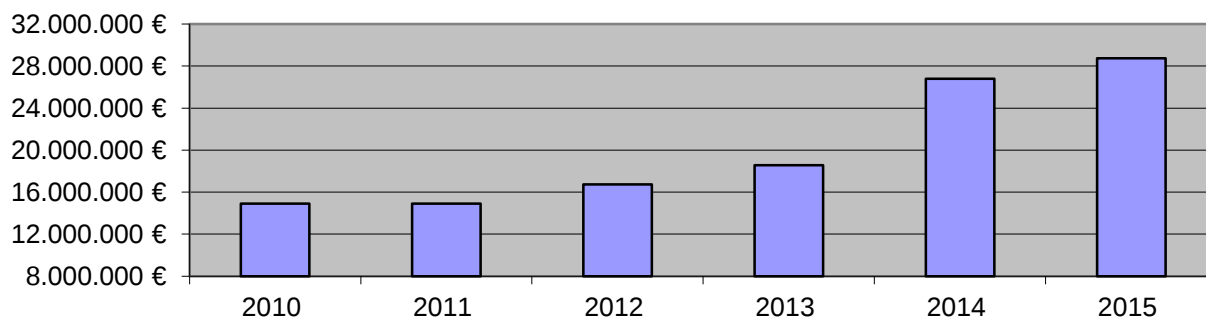
- Vorauszahlungen an die Versorgungskasse
- Grundsicherungsleistungen (KdU) für Januar 2016 an das Jobcenter
- Sozial- und Jugendhilfeleistungen für Januar 2016

5.2. Passiva

238.501.182,43 €

5.2.1. Basis-Reinvermögen

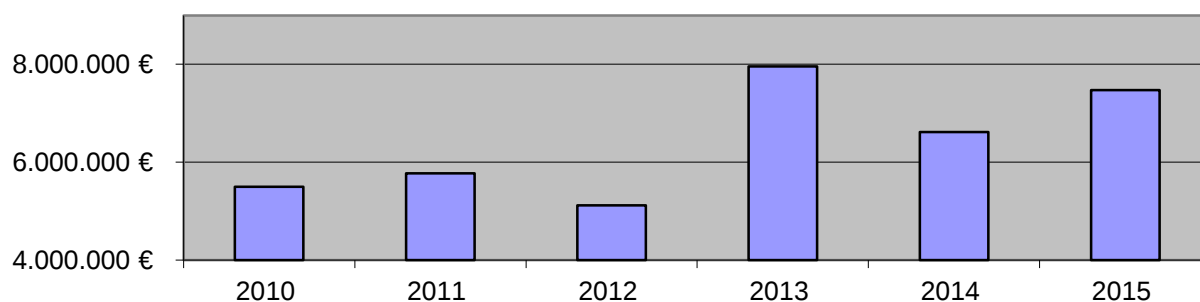
28.752.541,68 €



Das Basis-Reinvermögen ergibt sich aus dem Reinvermögen i. H. v. 39.456.64,97 Euro und dem negativ darzustellenden Fehlbetrag aus kameralen Ab- schlüssen i. H. v. 9.845.728,99 Euro. Dabei verringerte sich das Reinvermögen um 858 T Euro aufgrund der Rückübertragung der Schule Pennigsehl. Der kamurale Sollfehlbetrag hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses aus 2014 um 2,8 Mio. Euro vermindert und beträgt jetzt noch 9,8 Mio. Euro.

5.2.2. Rücklagen

7.470.540,50 €



Das Volumen der Rücklagen hat sich durch die Zuführung im Bereich Ersatzzahlungen gem. Naturschutzgesetz um rd. 860 T Euro erhöht.

Kreisschulbaukasse

Zur Förderung des Schulbaus wurde die Kreisschulbaukasse eingerichtet.

Der Bestand wird als Rücklage in der Bilanz des Landkreises ausgewiesen. Der Kreisbeitrag mit zwei Dritteln und die Zuweisungen der Gemeinden und Samt- gemeinden an den Landkreis als Schulträger mit einem Drittel werden auf dem Bestandskonto der Kreisschulbaukasse nachgewiesen. Außerdem werden der Kreis- schulbaukasse die Rückflüsse aus früheren Kreisschulbaudarlehen zugeführt.

Insgesamt ergibt sich für die Kreisschulbaukasse folgende Abrechnung.

	in €
Bestand der Rücklage am 01.01.2015	4.456.225,92
Darlehensrückflüsse	536.672,96
Beiträge Gemeinden	666.666,66
Beitrag Landkreis	1.333.333,33
Verfügbar	6.992.898,87

Förderung aus der Kreisschulbaukasse:

Kommune	Verwendung	in €
SG Marklohe	Sporthalle Marklohe	100.000,00
SG Marklohe	Sporthalle Wietzen	240.000,00
SG Marklohe	GS Wietzen – Mensa	200.000,00
SG Grafsch. Hoya	GS Hoya	850.000,00
SG Grafsch. Hoya	GS Bücken – Mensa	32.745,00
SG Heemsen	Sporthalle Drakenburg	40.933,70
LK Nienburg	IGS	1.010.850,00
Summe		2.474.588,70

Schlussbestand am 31.12.2015 4.518.310,17 €

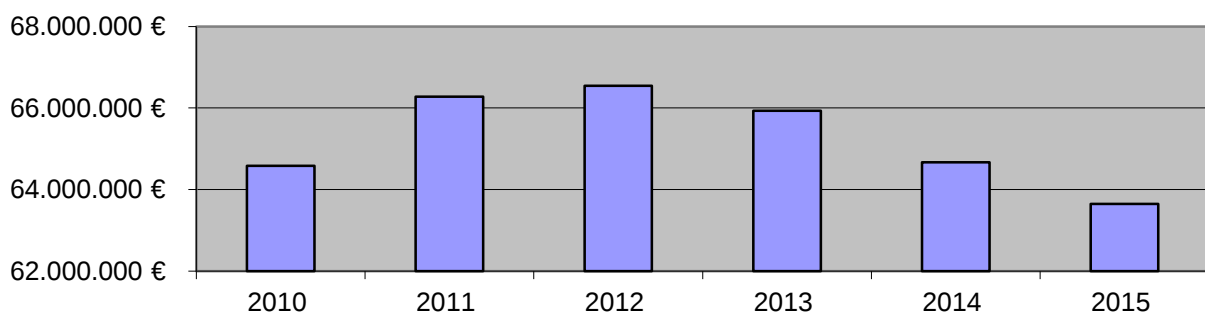
Sonderrücklage aus der Rahmenvereinbarung „Gastvögel“ 506.436,52 €

Rücklage für Ersatzzahlungen 2.445.793,81 €

5.2.3. Jahresergebnis -889,74 €

Das Jahresergebnis stellt die kumulierten Werte inkl. der Vorjahre dar. Der Fehlbetrag aus 2010 in Höhe von -3.101.124,94 Euro muss weiter vorgetragen werden. Die positiven Ergebnisse der Jahre 2011 bis 2014 wurden mit dem kameralen Fehlbetrag verrechnet. Auch das positive Ergebnis des Jahres 2015 in Höhe von 3.100.037,20 Euro wird mit dem kameralen Fehlbetrag verrechnet werden müssen.

5.2.4. Sonderposten 63.648.758,36 €

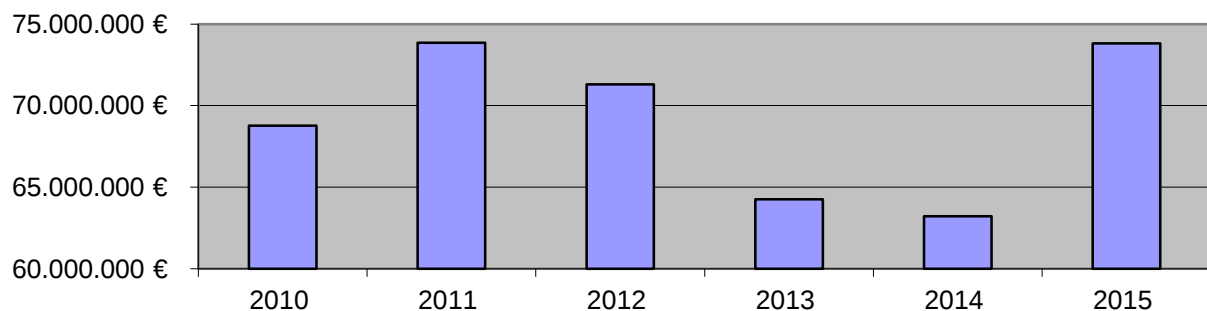


Sonderposten werden aus empfangenen Zuwendungen für Investitionen gebildet. Sie werden über die Nutzungsdauer des geförderten Gegenstandes ertragswirksam aufgelöst und bilden eine Gegenposition zu den Abschreibungen. Sonderposten bestehen vor Allem in den Bereichen Schulgebäude, Feuerschutzsteuer, ÖPNV, Tourismusförderung, Wirtschaftsförderung, Kreisstraßen und Kreisschulbaukasse.

Da die Auflösungen neue Zuwendungen um rd. 1 Mio. Euro überstiegen, ist die Position im Laufe des Jahres abgesunken, insbesondere im Bereich allg. Finanzwirtschaft. Die Bereiche Schulgebäude und ÖPNV konnten Zuwächse verzeichnen (+501 T Euro bzw. 382 T Euro).

5.2.5. Schulden

73.813.835,40 €



Zu den Schulden gehören einerseits die Geldschulden und andererseits die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen sowie die durchlaufenden Gelder.

Geldschulden

Die Geldschulden erhöhten sich stark um rd. 13 Mio. Euro bzgl. der Aufnahme von langfristigen Krediten aufgrund der Investitionstätigkeit für Schulgebäude.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten stiegen um rd. 36 T Euro auf 4,5 Mio. Euro.

Transferverbindlichkeiten

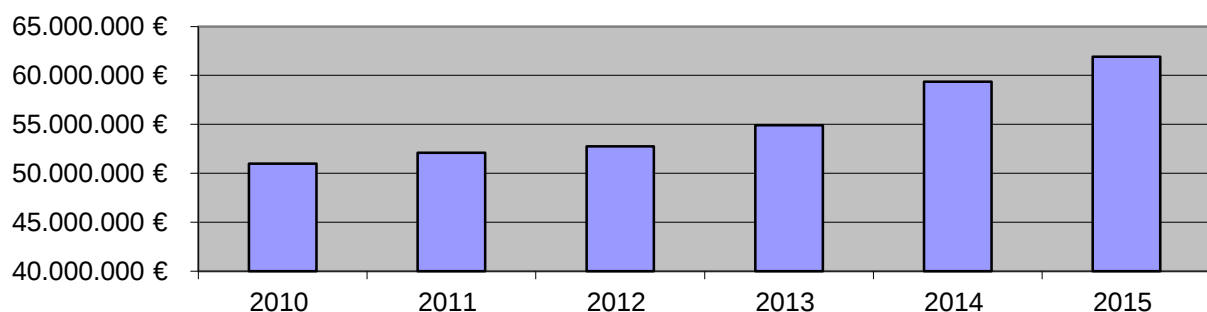
Die Transferverbindlichkeiten stiegen um 367 T Euro auf 673 T Euro, vor allem im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz und Altenhilfe. Es handelt sich hierbei jedoch nur um einen Stichtagseffekt.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten zeigen einen negativen Bestand in Höhe von 148 T Euro auf, stellen deshalb eigentlich Forderungen des Landkreises dar. Es handelt sich um noch nicht zugewiesene Einzahlungen/Auszahlungen in der Kreiskasse, die edv-technisch nach dem Jahreswechsel nicht mehr für das Jahr 2015 umgebucht werden konnten. Dies ist ein stichtagsbezogener Aspekt und wurde in 2016 bereits durch die Zuordnungen korrigiert.

5.2.6. Rückstellungen

61.954.546,22 €

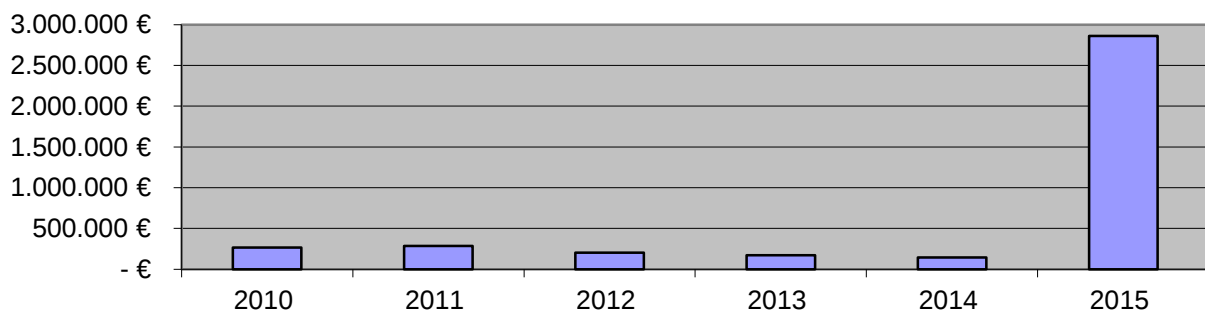


Die Rückstellungen erhöhten sich insgesamt um rd. 2,5 Mio. Euro. Für Pensionsverpflichtungen mussten 1 Mio. Euro eingestellt werden. Bereits in 2015 erteilte Aufträge bei der laufenden Verwaltung werden jetzt als Rückstellungen gebucht, bis 2014 noch als Haushaltsreste. Deshalb erhöhten sich die Rückstellungen insbesondere für unterlassene Instandhaltung um 915 T Euro sowie im Bereich Regionalentwicklung

und Umwelt um 216 T Euro. Weitere Rückstellungen sind für die Abrechnung des Quotalen Systems, bzgl. der Rettungsleitstelle und bzgl. der Schülerbeförderung gebildet worden.

	31.12.2014 €	31.12.2015 €	Veränderung €
Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	54.788.807,00	55.855.512,00	1.066.705,00
Altersteilzeitarbeit	234.619,40	59.806,05	-174.813,35
Urlaub, Überstunden	1.574.005,54	1.556.595,05	-17.410,49
unterlassene Instandhaltung	400.000,00	1.314.550,96	914.550,96
Leitstelle	256.750,00	808.750,00	552.000,00
Schülerbeförderung	100.000,00	150.000,00	50.000,00
Quotales System	1.671.108,73	1.631.267,66	39.841,07
Naturschutz	289.266,04	367.527,72	78.261,68
sonstige	50.000,00	210.536,78	160.536,78

5.2.7. Passive Rechnungsabgrenzung **2.861.850,01 €**



Einzahlungen im Jahr 2015, die wirtschaftlich dem Folgejahr zugerechnet werden, müssen passiv abgegrenzt werden. Hierzu gehören insbesondere Erstattungen von Sozialleistungen, die Ende Dezember 2015 für Januar 2016 gezahlt wurden. Die Höhe stieg um rd. 2,7 Mio. Euro, da das Land bereits einen Abschlag für die Kosten-erstattung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt hatte.

5.3. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Zur Weiterführung von Investitionsmaßnahmen, die im Haushaltsjahr 2015 geplant und veranschlagt waren, jedoch aus verschiedenen Gründen nicht durchgeführt bzw. abgeschlossen oder endabgerechnet werden konnten, sind im Rahmen des Jahresabschlusses dem Folgejahr 2016 Haushaltsreste in Gesamthöhe von 10,5 Mio. Euro vorgetragen worden:

- Fachdienst TUI-Organisation für die Beschaffung von diverser Hard- und Software sowie Netzwerkkomponenten in Höhe von insgesamt 204.800 Euro.
- Fachdienst Liegenschaften im Bereich Verwaltungsgebäude 404.750,45 Euro u. a. für den Umbau der FTZ (112 T Euro) und der Cafeteria Kreishaus B und 2. Fluchtweg (133 T Euro); im Bereich Schulgebäude insbesondere für die IGS (rd. 2 Mio. Euro), BBS (rd. 2,5 Mio. Euro für div. Maßnahmen) und für die Astrid-Lindgren-Schule (rd. 270 T Euro) in Höhe von insgesamt 5.622.881,23 Euro.
- Fachdienst Brandschutz und Rettungsdienst für das Dekontaminations-Mehrzweck-Fahrzeug, für das Notstromaggregat und den Digitalfunk, sowie Investitionsbeihilfen für Dritte in Höhe von insgesamt 522.300 Euro.
- Verschiedene Schulen für IT-Ausstattung und Smartboards bzw. interaktive Beamer, für die Ausstattung von Unterrichtsräumen in Höhe von insgesamt 439.200 Euro.
- Im Bereich Kindertagesstättenausbau in Höhe von 247.000,00 Euro, die zum Abruf durch die Gemeinden bereitstehen müssen.
- Stabsstelle Regionalentwicklung Investitionszuweisungen insbesondere für ÖPNV-Konjunkturmittel (741 T Euro) und Pro-Invest-Mittel (269 T Euro) in Höhe von insgesamt 1.042.366,18 Euro.
- Fachdienst Umweltrecht und Kreisstraßen für die Weiterführung der verschiedenen Kreisstraßen sowie Anschaffungen für das Labor in Höhe von insgesamt 2.398.393,78 Euro.
- Fachdienst Naturschutz für den Kauf von Grundstücken in Höhe von 18.660 Euro.

Haushaltsreste für laufende Aufwendungen wurden nur gebildet, wenn es sich um zweckgebundene Mittel handelte. Dies ist bei den Sonderfonds „Sprache“ (1.717,04 Euro) und „Wir sind dabei“ (12.324,46 Euro) sowie bei den Regionalisierungsmitteln (235.544,99 Euro) der Fall.

Ein Verzeichnis der gebildeten Haushaltsreste ist dem Jahresabschluss als Anhang beigelegt.

Bürgschaften und Gewährleistungsverträge sind vom Landkreis Nienburg/Weser nicht übernommen worden.

Verpflichtungsermächtigungen wurden in Höhe von 3.020.970,89 Euro in Anspruch genommen für die IGS (2,98 Mio. Euro), für die OBS Loccum (40 T Euro) sowie im Kreisstraßenbereich (4.500 Euro). Veranschlagt war ein Betrag von rd. 12 Mio. Euro.

6. Zusammenfassende Feststellungen und Ausblick auf die Folgejahre

Der fünfte Jahresabschluss in Folge schließt mit einem positiven Jahresergebnis ab. Nach Überschüssen in den Jahren 2011 und 2012 von jeweils rd. 1,8 Mio. Euro, im Jahr 2013 in Höhe von 8,2 Mio. Euro sowie 2014 in Höhe von 2,8 Mio. Euro lagen die Gesamterträge um insgesamt rd. 3,1 Mio. Euro über den Gesamtaufwendungen. Bei der Haushaltsplanung wurde von einem Überschuss in Höhe von 1,1 Mio. Euro ausgegangen.

Dass dieses Ergebnis erzielt werden konnte, liegt vor allem an den Minderaufwendungen bei den Transferleistungen und bei den sonstigen Aufwendungen.

Der Ausblick auf die Folgejahre wird dominiert von der ungewissen Entwicklung im Bereich der Flüchtlinge. Die Zahl der Asylbewerber ist von 188 im Jahr 2012 auf 1.256 Ende 2015 angestiegen. Z. Z. ist ein Bestand von rd. 2.000 Personen erfasst. Auch wenn die Zahlen zurückgehen würden, ist das Sozialsystem auf Jahre hinaus belastet. Anerkannte Asylbewerber werden teilweise in das System des SGB II überführt werden, da nicht davon auszugehen ist, dass alle einer Arbeit nachgehen/nachgehen können. Hier wird mit ansteigenden Kosten für die Landkreise zu rechnen sein. Durch die Abhängigkeit auch der weltweiten Entwicklung kann nur spekuliert werden, wohin sich die Finanzen des Landkreises entwickeln werden.

Dessen ungeachtet stehen in den Folgejahren unverändert Investitionen mit einem hohen Volumen an, u. a. für Um-, An- oder auch Rückbauten von Schulgebäuden aufgrund der Schulentwicklungsplanung, für die EDV-technischen Voraussetzungen einer modernen Verwaltung, den Breitbandausbau sowie die Sanierung der Feuerwehrtechnischen Zentrale.

Diese Investitionen werden die Abschreibungen sowie die weiteren Folgekosten stark ansteigen lassen, was den Ergebnishaushalt auf Jahre hinaus belasten wird.

Daneben ist das durch die aufzunehmenden Kredite erhöhte Zinsrisiko zu sehen. Z. Z. ist ein historisch niedriger Zins seit einer längeren Zeit zu beobachten, die Lage kann sich jedoch mittelfristig ändern.

Der kamerale Sollfehlbetrag von rd. 6,8 Mio. Euro (mit Verrechnung des Jahresergebnisses 2015) wird weiter abzubauen sein.

Mai 2016

Fachbereich Finanzen

Anlagenübersicht 2015

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Umbuchungen 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschreibungen n 2015	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	85.421.017,07	4.576.482,77	23.924,89	463.634,22	90.437.209,17	31.793.655,50	3.460.082,38	23.407,79	4,31	35.230.325,78	55.206.883,39	53.627.361,57
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	283.608.621,84	17.340.491,80	2.700.170,10	-463.634,22	297.785.309,32	132.102.737,34	5.123.674,73	943.713,61	2.919,84	136.279.778,62	161.505.530,70	151.505.884,50
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	3.262.038,79	74.089,42	86.660,52	0,00	3.249.467,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.249.467,69	3.262.038,79
insgesamt	372.291.677,70	21.991.063,99	2.810.755,51	0,00	391.471.986,18	163.896.392,84	8.583.757,11	967.121,40	2.924,15	171.510.104,40	270.273.086,21	205.133.246,07

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht 2015

Landkreis Nienburg/Weser

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2014 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	Über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	3.138.681,66	3.146.004,82	-5.568,98	-1.754,18	1.916.964,43	1.221.717,23
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.116.546,65	1.225.431,02	-96.631,71	-12.252,66	1.376.760,32	-260.213,67
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.853.989,88	3.853.989,88	0,00	0,00	3.831.287,38	22.702,50
Summe aller Forderungen	8.109.218,19	8.225.425,72	-102.200,69	-14.006,84	7.125.012,13	984.206,06

Landkreis Nienburg/Weser

Schuldenübersicht 2015

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro-		davon mit einer Restlaufzeit von über 1 bis 5 Jahre -Euro-		mehr als 5 Jahre -Euro-		Gesamtbetrag am 31.12. 2014 -Euro-		Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Geldschulden		64.006.712,77	64.006.712,77	0,00	0,00	57.134.320,44	6.872.392,33		
1.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		63.784.475,57	63.784.475,57	0,00	0,00	50.819.377,81	12.965.097,76		
1.3 Liquiditätskredite		222.237,20	222.237,20	0,00	0,00	6.314.942,63	-6.092.705,43		
1.4 sonstige Geldschulden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		4.504.580,01	4.498.694,36	5.360,02	525,63	4.468.544,70	36.035,31		
4. Transferverbindlichkeiten		673.151,70	673.151,70	0,00	0,00	307.536,46	365.615,24		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		-148.371,88	-126.323,50	-15.961,52	-6.086,86	1.307.553,69	-1.455.925,57		
Schulden insgesamt		69.036.072,60	69.052.235,33	-10.601,50	-5.561,23	63.217.955,29	5.818.117,31		

Verzeichnis der im Haushaltsjahr 2015 gebildeten und in das Haushaltsjahr 2016 übertragenen Haushaltsreste

Produkt	Konto	Betrag	Bemerkung	Invest-Maßnahme
11410	783110	55.300,00 €	Netzwerk davon 31.800 € für Prosoz-Erweiterung	1141014002
11410	783112	25.000,00 €	Dokumentenmanagementsystem - Bedarf für Serverraum IGS	1141012005
11410	783112	35.000,00 €	Servervirtualisierung - Software Verteillösung, Virenschutz, Mobile Device Management	1141014001
11410	783112	20.000,00 €	IP Kleinkläranlagen - Abschließende Einführung	1141014006
11410	783112	15.000,00 €	Prosoz Einnahmeverwaltung - Restabwicklung	1141015002
11410	783112	25.000,00 €	Alarmierungsserver	1141015003
11410	783112	19.500,00 €	H&H Workflow - für Prosoz-Erweiterung benötigt	1141013005
11410	783120	10.000,00 €	Prosoz Erweiterung	1141015004
11510	787100	85.000,00 €	Kreishaus A - Rauchschutztüren	1151014001
11510	787100	133.400,00 €	Cafeteria Kreishaus B - 2. Fluchtweg	1151014002
11510	787100	34.995,38 €	Sanierung Amtshaus Restabwicklung	1151014003
11510	787100	30.800,00 €	Sanierung Tor zum Amtshof	1151015003
11510	787100	112.055,07 €	FTZ- Umbau der Wohnungen zu Büros	1151013003
11510	787102	8.500,00 €	Rühmkorffstraße - Erneuerung Küchenzeile	1151015004
11520	783110	3.000,00 €	Meßgerät zur Überprüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel	1152011001
11520	787155	30.000,00 €	OBS Marklohe - Baugutachten	1152015001
11520	787155	34.300,00 €	OBS Marklohe - Bau einer Mensa	1152015005
11520	787157	65.100,00 €	Gymnasium Hoya - Dachsanierung	1152014004
11520	787157	211.087,35 €	Gymnasium Stolzenau - Fassadensanierung inkl. Brandschutz	1152012005
11520	787157	50.000,00 €	Gymnasium Stolzenau - Brandschutz 2. Bauabschnitt	1152015006
11520	787158	1.896.900,00 €	IGS Nienburg - Schulgebäude	1152012017
11520	787161	271.643,43 €	Astrid-Lindgren-Schule - Sanierung Flachdach	1152015002
11520	787161	72.200,00 €	Förderschule Stolzenau - Sanierung Bädertechnik Restabwicklung	1152013005
11520	787171	2.064.800,00 €	BBS C-Trakt	1152012011
11520	787171	50.900,00 €	BBS Machbarkeitsstudie inkl. Brandschutz	1152015003
11520	787171	379.000,00 €	BBS Dach/Fenster - davon 10.000 Euro für OBS Uchte - Schulhof davon 100.000 € für BBS Machbarkeitsstudie inkl. Brandschutz davon 100.000 € für Kommunalinvestitionsprogramm davon 40.000 € für IGS Nienburg ZOB	1152014024
11520	787258	89.200,00 €	IGS Nienburg - ZOB	1152012017
17510	783110	50.500,00 €	Rollwagen für Gerätewagen Dekontamination	1751011006
17510	783110	50.000,00 €	Notstromaggregat	1751014002
17510	783110	161.000,00 €	Digitalfunkgeräte	1751014001
17510	783110	20.000,00 €	Sanierung Fernmeldezentrale - keine Umsetzung Bedarf für Notstromaggregat	1751014003
17510	783114	236.000,00 €	Gerätewagen Dekontamination	1751012001
17520	783110	4.800,00 €	Rettungsdienst-Managementsystem	1752015001
18130	783120	600,00 €	Tornado-Schutzanzüge/Tierseuchen	1813011001
21110	781200	2.900,00 €	GHS Steyerberg - interaktive Beamer	2111014001
21110	781200	1.000,00 €	GHS Steyerberg für OBS Loccum, neue DV-Infrastruktur	2111014001
21110	783110	4.300,00 €	GHS Steyerberg - für OBS Loccum, neue DV-Infrastruktur	2111011001
21110	783110	2.300,00 €	GHS Steyerberg - für IGS Nienburg, aktive Komponenten	2111011001
21110	783110	6.000,00 €	GHS Steyerberg - für OBS Loccum, neue DV-Infrastruktur	2111015001
21112	783110	2.400,00 €	HS Liebenau - Ausstattung Gruppenraum	2111214001
21131	783110	1.500,00 €	OBS Marklohe - Physikausstattung	2113114001
21131	783110	10.200,00 €	OBS Marklohe - interaktive Beamer	2113114001
21131	783110	19.000,00 €	OBS Marklohe -div. Beschaffungen für die Verwaltung	2113114001
21131	783110	4.000,00 €	OBS Marklohe - für OBS Loccum, neue DV-Infrastruktur	2113114001

Landkreis Nienburg / Weser

2015

Produkt	Konto	Betrag	Bemerkung	Invest-Maßnahme
21132	783110	3.900,00 €	RS Stolzenau - Ausstattung	2113214001
21132	783110	12.000,00 €	RS Stolzenau - für IGS Nienburg, aktive Komponenten	2113214001
21140	783110	12.000,00 €	OBS Loccum - interaktive Beamer	2114013001
21140	783110	5.000,00 €	OBS Loccum - IT-Ausstattung	2114013001
21141	783110	2.000,00 €	OBS Steimbke - flexibles Tafelsystem	2114111001
21141	783110	1.800,00 €	OBS Steimbke - flexibles Tafelsystem	2114114001
21141	783110	18.000,00 €	OBS Steimbke - interaktive Beamer	2114114001
21141	783110	9.000,00 €	OBS Steimbke - für IGS Nienburg, aktive Komponenten	2114114001
21142	783110	8.500,00 €	OBS Heemsen -interaktive Beamer	2114214001
21142	783110	16.500,00 €	OBS Heemsen - Tabletklasse	2114214001
21142	783110	3.000,00 €	OBS Heemsen - Tabletklasse	2114211003
21143	783110	19.500,00 €	OBS Uchte - interaktive Beamer	2114314001
21143	783110	4.500,00 €	OBS Uchte - Ersatzbeschaffung Giftschränke	2114314001
21143	783110	12.700,00 €	OBS Uchte - neue DV-Infrastruktur	2114314001
21143	783110	2.400,00 €	OBS Uchte - Laptopschrank	2114314001
21144	783110	10.000,00 €	IGS Nienburg - Ergänzungsausstattungen Fachunterrichtsräume	2114413002
21144	783110	13.000,00 €	IGS Nienburg - Ergänzungsausstattungen Fachunterrichtsräume	2114414001
21144	783110	7.800,00 €	IGS Nienburg - aktive Komponenten	2114414001
21145	783110	7.200,00 €	OBS Hoya - div. Ersatzbeschaffungen	2114515001
21145	783110	2.500,00 €	OBS Hoya - Ausstattung Aula	2114515002
21145	783110	12.300,00 €	OBS Hoya - Ausstattung div. Unterrichtsräume	2114515002
21150	783110	1.500,00 €	Gymn. Stolzenau - Ausstattung Fachunterrichtsräume	2115014001
21150	783110	5.200,00 €	Gymn. Stolzenau - Ausstattung Fachunterrichtsräume	2115014001
21150	783110	1.400,00 €	Gymn. Stolzenau - Lehr- und Lernmittel	2115011003
21150	783110	1.700,00 €	Gymn. Stolzenau - mobiles Smartboard, mobiler Beamer	2115014001
21150	783110	29.100,00 €	Gymn. Stolzenau - IT-Konzept	2115014001
21151	783110	5.800,00 €	Gymn. Hoya - Ausstattung Aula	2115114001
21151	783110	20.400,00 €	Gymn. Hoya - Tontechnik Aula	2115114001
21151	783110	12.400,00 €	Gymn. Hoya - Ausstattung Fachunterrichtsräume	2115114001
21160	783110	3.500,00 €	FöS Hoya - Laptopwagen und Laptops	2116014001
21160	783110	14.000,00 €	FöS Hoya - für IGS Nienburg, aktive Komponenten	2116014001
21163	783110	2.000,00 €	FöS Rehburg - Ausstattung Fachunterrichtsraum	2116314001
21163	783110	2.400,00 €	FöS Rehburg - Einrichtung Ganztags	2116314001
21163	783110	3.800,00 €	FöS Rehburg - Fördermaterialien	2116314001
21165	783110	3.600,00 €	Astrid-Lindgren-Schule Nienburg - für IGS Nienburg, aktive Komponenten	2116514001
21166	783110	3.100,00 €	FöS Stolzenau - div. Ausstattungsgegenstände	2116611002
21166	783110	6.000,00 €	FöS Stolzenau - Interaktive Beamer	2116614001
21170	783110	5.000,00 €	BBS Nienburg - interaktive Beamer	2117013001
21170	783110	70.000,00 €	BBS Nienburg - Pneumatiklabor	2117013001
21170	783110	8.000,00 €	BBS Nienburg - Pneumatiklabor	2117013001
21170	783120	1.600,00 €	BBS Nienburg - div. Beschaffungen	2117013001
21181	783110	1.500,00 €	Schulverwaltung - Beschaffungen Inklusion	2118113004
36810	781200	247.000,00 €	Ausbau von Tageseinrichtungen	3681015001
54110	781200	32.045,00 €	Industriestammgleis Eystrup - Schlussabrechnung	5411011001
54120	781200	741.387,12 €	Regionalisierungsmittel	5412011001
54160	781700	268.934,06 €	Pro-Invest	5416015001
55120	782100	21.900,00 €	Kauf von Grundstücken - Restabwicklung div. Maßnahmen	55120101
55120	787200	53.000,00 €	K 2 Radweg Drakenburg – Balge - Restabwicklung	5512014002
55120	787200	25.100,00 €	K 3 OD Stöckse Fahrbahn und Radweg (2.BA)	5512014004
55120	787200	234.800,00 €	K 3 OD Steimbke Radweg - Baubeginn 2016	55120012
55120	787200	15.000,00 €	K 6 OD Steimbke -Restabwicklung	55120009

Produkt	Konto	Betrag	Bemerkung	Invest-Maßnahme
55120	787200	186.300,00 €	K 10 OD Rehburg - Schlussrechnung	5512012010
55120	787200	39.400,00 €	K 10 Rehburg – Winzlar (freie Strecke	5512014010
55120	787200	1.800,00 €	K 23 Nordel – NRW - Restabwicklung	55120107
55120	787200	54.600,00 €	K 24 Nordel - Landesgrenze NRW - Schlussrechnung	55120014
55120	787200	9.600,00 €	K 24 Essern-Nordel - Abrechnung Planungskosten	5512013024
55120	787200	2.700,00 €	K 29 Radweg B 214 – Pennigsehl - Abrechnung Planungskosten	5512014006
55120	787200	60.800,00 €	K 37 Radweg OD Steimbke - B 214 – Freibad - Restabwicklung	5512013037
55120	787200	7.600,00 €	K 50 Radweg Steyerberg – Sarninghausen - Restabwicklung	5512013050
55120	787200	67.600,00 €	K 50 Radweg Sarninghausen-Deblinghausen - Planungskosten	5512014005
55120	787200	15.000,00 €	K 3 OD Nienburg Fahrbahn - Baubeginn 2016	5512014003
55120	787200	4.000,00 €	K 4 Linsburg – Wenden Fahrbahn - Restabwicklung	5512012001
55120	787200	37.800,00 €	K 26 OD Stolzenau - Restabwicklung	5512017002
55120	787200	1.301.800,00 €	K 139 Calle – Asendorf	55120109
55120	787202	3.500,00 €	K 2 Fahrbahn u. Radweg OD Drakenburg - Restabwicklung	55120007
55120	787299	1.800,00 €	K 151 OD Hassel - restabwicklung	55120011
55120	787299	242.600,00 €	K 151 Bahnübergang Hassel - Endabrechnung mit der DB Netz AG	55120015
55150	783110	11.693,78 €	Ersatzbeschaffungen Laborgeräte	5515011001
55410	782100	18.660,00 €	Flächenankauf in Naturschutzgebieten	5541011003
		10.496.201,19 €		
Laufende Verwaltung				
36610	433900	1.717,04 €	Zweckgebundene Mittel Sonderfonds Sprache	
36610	733900	2.062,40 €	Zweckgebundene Mittel Sonderfonds Sprache	
36630	433900	12.324,46 €	Zweckgebundene Mittel Sonderfonds Wir sind dabei!	
36630	733900	12.324,46 €	Zweckgebundene Mittel Sonderfonds Wir sind dabei!	
54120	431201	58.031,00 €	Zweckgebundene Regionalisierungsmittel	
54120	731201	58.031,00 €	Zweckgebundene Regionalisierungsmittel	
54120	431700	177.513,99 €	Zweckgebundene Regionalisierungsmittel	
54120	731700	177.513,99 €	Zweckgebundene Regionalisierungsmittel	
		499.518,34 €		
61210	692730	6.885.900,00 €	Kreditermächtigung aus 2015	

Rückstellungsübersicht

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Endbestand	Bewegungen im Haushaltsjahr		Stand	davon mit Restlaufzeit		
		31.12.2015	Zuführung	Inanspruchnahme		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnl. Verpflichtungen	55.855.512,00 €			54.788.807,00 €			
	Pensionsrückstellungen aktive Beamte	24.499.564,00 €			24.873.112,00 €			24.499.564,00 €
	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	24.453.557,00 €	1.308.433,00 €		23.145.124,00 €			24.453.557,00 €
	Beihilferückstellungen aktive Beamte	3.454.439,00 €			3.507.109,00 €			3.454.439,00 €
	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.447.952,00 €	184.490,00 €		3.263.462,00 €			3.447.952,00 €
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden	1.616.401,10 €			1.808.624,94 €			
	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.126.586,39 €	26.841,95 €		1.099.744,44 €	1.126.586,39 €		
	Rückstellungen f. Inanspruchn. von Altersteilzeit	59.806,05 €	65.248,79 €		234.619,40 €	- €	59.806,05 €	
	Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	430.008,66 €			474.261,10 €	430.008,66 €		
	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.314.550,96 €			400.000,00 €			
3.3	Verwaltungsgebäude							
	Kräher Weg 60, ehem. TÜV	12.359,11 €	12.359,11 €		- €	12.359,11 €		
	Kreishaus							
	Fassadensanierung Kreishaus B							
	Erneuerung Lichtband Kreishaus	216.507,32 €	216.507,32 €		- €	216.507,32 €		
	Sanierung SW-Kanal Amtshaus							
	Straßenverkehrsamt							
	Energetisches Konzept	5.000,00 €	5.000,00 €		- €	5.000,00 €		
	VHS - Energetisches Konzept	4.000,00 €	4.000,00 €		- €	4.000,00 €		
	Rühmkorfstraße							
	Energetisches Konzept	4.000,00 €	4.000,00 €		- €	4.000,00 €		
	Gesundheitsamt							
	Parkplatz							
	Rückbau Erdöltank	68.814,69 €	68.814,69 €		- €	68.814,69 €		
	Energetisches Konzept							
	Jugendwerkstatt	20.000,00 €	20.000,00 €		- €	20.000,00 €		
	Beleuchtung							
	Gefährdungsbeurteilung	5.188,40 €	5.188,40 €			5.188,40 €		
	Schulgebäude							
	RS Stolzenau - Sanierung Elektroverteilung	30.000,00 €		48.288,70 €	90.000,00 €	30.000,00 €		
	BBS-Sporthalle LED	- €		50.000,00 €	50.000,00 €	- €		
	BBS Nienburg - Trennung und Erweiterung Gebäudeleittechnik	- €		20.000,00 €	20.000,00 €	- €		
	BBS Nienburg Serverraum	- €		130.000,00 €	130.000,00 €	- €		
	Käthe-Kollwitz-Schule - Umbau OBS Uchte	- €		10.000,00 €	10.000,00 €	- €		

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Endbestand 31.12.2015	Bewegungen im Haushaltsjahr		Stand 31.12.2014	davon mit Restlaufzeit		
			Zuführung	Inanspruchnahme / Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	OBS Uchte - Fenstererneuerung FöS Stolzenau Heizung	- €		70.000,00 €	70.000,00 €	- €		
	OBS Hoya Sanierung Bühne diverse andere Gewerke	- €		30.000,00 €	30.000,00 €	- €		
	IGS Nienburg - Heizöl	92.613,07 €	92.613,07 €			92.613,07 €		
	BBS - Wildblumenwiese	40.000,00 €	40.000,00 €			40.000,00 €		
	BBS Sporthalle	2.302,65 €	2.302,65 €			2.302,65 €		
	Regen- und Schmutzwasser Trennvorhang	54.555,08 €	54.555,08 €			54.555,08 €		
	Gymnasium Stolzenau Netzinfrastruktur	115.883,42 €	115.883,42 €			115.883,42 €		
	Brandfallsteuerungsmatrix Flurwände, Bodenbelag	81.627,88 €	81.627,88 €			81.627,88 €		
	Gymnasium Hoya diverse Gewerke	265.002,73 €	265.002,73 €			265.002,73 €		
	FöS Stolzenau Sanierung der Haustechnik 2.+3. BA	115.799,40 €	115.799,40 €			115.799,40 €		
	RS Stolzenau Sanierung Schulhof							
	Sanierung Elektroverteilung FöS Rehburg							
	Sanierung Lehrerzimmer Sanitäranlage	3.700,00 €	3.700,00 €			3.700,00 €		
	FFS Nienburg Schulcontainer	52.056,55 €	52.056,55 €			52.056,55 €		
	OBS Loccum Erneuerung Fenster Altbau	32.000,00 €	32.000,00 €			32.000,00 €		
	Erneuerung Fluchttüren FöS Pennigsehl	15.000,00 €	15.000,00 €			15.000,00 €		
	Zuwendung Container OBS Uchte	31.200,00 €	31.200,00 €			31.200,00 €		
	Sanierung Spielplatzgelände Netzinfrastruktur							
	OBS Marklohe Elektroinstallationsarbeiten und Fern- meldeanlagen	468,99 €	468,99 €			468,99 €		
	GHS Steyerberg Oberflächenentwässerung Feuerwehrpläne	24.515,25 €	24.515,25 €			24.515,25 €		
	Sanierung Parkplatz							

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Endbestand	Bewegungen im Haushaltsjahr		Stand	davon mit Restlaufzeit	
		31.12.2015	Zuführung	Inanspruchnahme		Auflösung	bis zu 1 Jahr
	<u>Mietobjekte</u> Verdener Landstraße 103 Sanierung Berliner Ring Erneuerung Dachfenster	20.000,00 € 1.956,42 €	20.000,00 € 1.956,42 €		- € - €	20.000,00 € 1.956,42 €	
3.8	Andere Rückstellungen Allg. Personalaufwendungen Nachzahlung Sozial- und Erziehungs- dienst Organisation Beratung, GPO-Projekte EDV - Nachverhandlung Druckerkosten Finanzwirtschaft - externe Beratung Brandschutz und Rettungsdienst Abrechnung Leitstelle mit LK Schaumburg Schülerbeförderung Abrechnung VLN Rechtsstreit Stadt Nienburg - VLN Schulverwaltung Abrechnung Nienburger Schulen Quotales System Regionalplanung - für bereits erteilte Aufträge Tourismusförderung Grabungen Lemke, Altenbü- cken/Stendern Bodenschutz, Altlasten Untersuchungen Rüstungsallast Leese und MUNA Langendamm Umweltrecht Co-Finanzierung Fließgewässer Labor externe Laboruntersuchungen und Mate- rial Naturschutz Landschaftsrahmenplan Naturschutz Natura-2000 Gebiete Naturschutz diverse Maßnahmen Allg. Finanzwirtschaft Zuschuss Kreisiägerschaft	3.168.082,16 € 38.200,00 € 6.700,50 € 21.882,93 € 3.000,00 € 808.750,00 € 150.000,00 € - € 1.631.267,66 € 32.344,98 € 10.724,70 € 41.514,63 € 50.000,00 € 1.434,72 € 294.293,76 € 48.897,34 € 26.336,62 € 2.734,32 €	20.000,00 € 1.956,42 € 38.200,00 € 6.700,50 € 21.882,93 € 3.000,00 € 552.000,00 € 150.000,00 € 1.631.267,66 € 41.514,63 € 50.000,00 € 1.434,72 € 5.027,72 € 48.897,34 € 26.336,62 € 2.734,32 €	 100.000,00 € 50.000,00 € 1.671.108,73 € <			